



# 兴源环境科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人樊昌源、主管会计工作负责人石创基及会计机构负责人(会计主管人员)王康全声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

### 1、政策变动风险

党的十九大提出加快生态文明体制改革和建设美丽中国的新部署、新要求，在“绿水青山就是金山银山”的核心价值观影响下，我国生态环境保护工作不断向前推进。中共中央、国务院在《关于全面加强生态环境保护，坚决打好污染防治攻坚战的意见》中指出：深入实施水污染防治行动计划，坚持污染减排和生态扩容两手发力，加快工业、农业、生活污染源和水生态系统整治，减少污染严重水体和不达标水体，坚决打好污染防治攻坚战。随着《环境保护税法》等相关法律法规的实施，生态环保产业将蔚然兴盛，我国环境保护事业亦将不断推向新高度。

虽然生态环保产业正不断兴盛，但我们依然要关注政策变动可能带来的风险。生态环保产业的发展离不开国家宏观经济发展、产业政策和行业规划的支持，且目前我国生态建设和环境保护项目多以 PPP 模式为主，而在《关于进一步加强政府和社会资本合作（PPP）示范项目规范管理的通知》（财金〔2018〕54 号）和《关于推进政府和社会资本合作规范发展的实施意见》（财金〔2019〕10 号）等政府文件中皆指出要规范推进 PPP 项目实施，加强项目规范管理，2018 年对已入库项目进行了大范围的清理整顿。此外，PPP 项目的开展需要大量资金，如果经济、金融政策等出现重大变动，亦会影响部分项目顺利推进。

公司将密切关注各项政策的变化及影响，紧紧抓住政策走向，及时调整经营策略，做好风险防范工作，促使公司业绩稳步发展。

## 2、PPP 项目建设及运营风险

2016-2017 年公司承接了较多的 PPP 项目，该类项目一般前期投入较大，资金占款较多，回款周期较长，同时受业主财务状况影响较大。倘若前期项目融资不能及时到位，征地拆迁等手续办理缓慢，会影响到项目推进的进度。另外，如项目所在地经济发展水平、财政收支状况或债务状况等出现较大不利变化，存在地方政府不按约及时支付有关费用的风险，可能对公司经营产生一定程度的不利影响。项目建设还会遇到各地气候、地理等外部条件出现不利情况的影响。

虽然 PPP 项目面临诸多风险，但随着各项政策的调整，项目管理不断规范，融资环境不断改善，未来 PPP 市场将不断完善和成熟。国务院总理李克强在做 2019 年政府工作报告时提出：创新项目融资方式，适当降低基础设施等项目资本金比例，用好开发性金融工具，吸引更多民间资本参与重点领域项目建设。落实民间投资支持政策，有序推进政府和社会资本合作。可见 PPP 项目依旧得到了国家政策支持，同时公司亦将持续关注地方政府的偿债能力、财务承受能力和信用风险以及外部环境的各种变化，做好项目的过程管理，审慎投资，

优先推进手续完备、支付能力良好的优质项目，将项目建设及运营风险尽可能降低。

### 3、运营资金不足风险

现阶段生态环保企业的竞争对资产规模、资金实力、融资能力等提出了更高要求。近两年公司承接 PPP 项目较多，前期投入较大，资金占款较多，现金流出较多。2018 年宏观经济下行，金融监管趋严，流动性收紧，民营企业普遍遇到融资难、融资贵的困境，公司因承建的项目资金需求大、回款慢，出现了资金紧张的情况，部分项目进展缓慢。倘若融资环境继续恶化，公司资金管理不善，可能出现运营资金不足影响公司经营的风险。

2019 年年初，中共中央办公厅、国务院办公厅在《关于加强金融服务民营企业的若干意见》中指出：加大民营企业金融政策支持力度，实施差别化货币信贷支持政策，加大直接融资支持力度。积极支持民营企业融资纾困，从实际出发帮助遭遇风险事件的企业摆脱困境，加快清理拖欠民营企业账款。公司将充分借助政策支持，采取多种融资方式以满足公司快速发展对资金的需求，并且加快资金的回收。同时在新项目选择上，也更加注重投资运营风险，谨慎选择质地优良、回款有保障的项目，补充有预付款的现金流项目，并不断加强内部控制、强化资金管理；在项目建设方面，依靠多年积累的项目管理经验，在确保项目质量和保障合同要求的前提下合理推进项目建设进度，以缩短建设周期，节约项目开支，提高项目投资运营效率和资金运转效率。

### 4、应收账款回收风险

受行业环境及业务模式所致，目前公司应收账款余额较大，降低了资金周转效率和公司运营效率。公司已经注意到由此可能带来的坏账损失风险，已着重加大账款催收力度，根据账龄时间、客户性质和项目情况，制定有针对性的催款方案，并将责任落实到人，目前已经取得一定的积极效果。公司从事的环境治理业务以市政项目为主，在中央政策支持下，政府部门及其所属机构支付

民营企业的款项审批流程也会加快，有利于提高公司应收账款回收效率，可有效降低坏账损失风险。同时，公司将重点做好客户管理工作，选择信用好、资金实力强的优质客户进行合作。

#### 5、经营管理风险

近年来，随着公司业务规模的不断扩大，新设业务公司及项目公司的数量不断增加，一方面有利于公司拓展业务，加强项目建设运营管理，另一方面也在不断扩大着管理半径，内部管控压力随之升高。同时受行业环境影响，报告期内公司业务开展缓慢，部分管理人员流失。随着经营环境的改善以及公司控制权的稳定，业务发展将再次提速。如果公司管理体系不能跟上发展速度有效运行，将对公司未来的经营效率产生不利影响。为此，公司将不断加强内部制度建设，为降低管理风险提供制度保障，并扩大管理人员队伍，培养业务骨干，同时根据管理人员所处岗位需要、自身能力以及公司发展战略等有针对性的加强管理能力培训，提升管理层人员的业务能力和管理水平。公司将强化企业文化建设，深入宣传并贯彻落实管理层制定的各项制度、计划，加强各部门、各公司之间的沟通联络，加快信息、资料的传递共享，提升运营效率。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 8   |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 11  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....         | 16  |
| 第五节 重要事项 .....              | 40  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 56  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 63  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 64  |
| 第九节 公司治理 .....              | 71  |
| 第十节 公司债券相关情况 .....          | 78  |
| 第十一节 财务报告 .....             | 79  |
| 第十二节 备查文件目录 .....           | 240 |

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容   |
|------------------|---|--|
| 本公司、公司、兴源环境、兴源过滤 | 指 | 兴源环境科技股份有限公司   |
| 兴源控股             | 指 | 兴源控股集团有限公司   |
| 公司法              | 指 | 中华人民共和国公司法   |
| 证券法              | 指 | 中华人民共和国证券法   |
| 证监会              | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 深交所              | 指 | 深圳证券交易所  |
| 公司章程             | 指 | 兴源环境科技股份有限公司章程   |
| 报告期              | 指 | 2018 年 1 月 1 日到 2018 年 12 月 31 日   |
| 浙江水美、水美环保        | 指 | 浙江水美环保工程有限公司   |
| 中艺生态             | 指 | 杭州中艺生态环境工程有限公司   |
| 兴源环保、兴源设备        | 指 | 杭州兴源环保设备有限公司   |
| 源态环保             | 指 | 浙江源态环保科技服务有限公司   |
| 浙江疏浚             | 指 | 浙江省疏浚工程有限公司  |
| 鸿海环保             | 指 | 河北鸿海环保科技股份有限公司   |
| 三乘三备             | 指 | 上海三乘三备环保工程有限公司   |
| 交口城建             | 指 | 交口县新型城市建设有限公司  |
| 交口生态             | 指 | 交口县城镇生态治理有限公司  |
| 巴东水务             | 指 | 巴东兴东水务有限公司   |
| 南平水务             | 指 | 南平市兴源水务有限公司  |
| 兴源节能             | 指 | 杭州兴源节能环保科技有限公司   |
| 鑫三源              | 指 | 琼中鑫三源水务投资管理有限公司  |
| 遵义杭播源            | 指 | 遵义杭播源环保科技有限公司  |
| 兴源聚金             | 指 | 杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）   |
| 兴源礼瀚             | 指 | 杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）   |
| 立阳投资             | 指 | 杭州立阳投资管理合伙企业（有限合伙）   |
| 经纬中耀             | 指 | 经纬中耀控股集团有限公司   |
| 龙鑫日盛             | 指 | 长兴龙鑫日盛投资合伙企业（有限合伙）   |
| 绿农环境             | 指 | 杭州绿农环境工程有限公司   |
| PPP              | 指 | Public-Private Partnership, 即政府和社会资本合作, 是公共基础设施中的一种项目运作模式。                                 |
| EPC              | 指 | Engineering Procurement Construction, 指公司受业主委托, 按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。 |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 兴源环境                                      | 股票代码 | 300266 |
| 公司的中文名称       | 兴源环境科技股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称       | 兴源环境                                      |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Xingyuan Environment Technology Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Xingyuan Environment                      |      |        |
| 公司的法定代表人      | 樊昌源                                       |      |        |
| 注册地址          | 浙江省杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号            |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 311100                                    |      |        |
| 办公地址          | 浙江省杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号            |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 311100                                    |      |        |
| 公司国际互联网网址     | www.xingyuan.com                          |      |        |
| 电子信箱          | stock@xingyuan.com                        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 刘慧                          | 刘慧                          |
| 联系地址 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 |
| 电话   | 0571-88771111               | 0571-88771111               |
| 传真   | 4008266163-81850            | 4008266163-81850            |
| 电子信箱 | stock@xingyuan.com          | stock@xingyuan.com          |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                    |
|---------------------|------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》             |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）           |
| 公司年度报告备置地点          | 杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 董事会办公室 |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所



|            |                                 |
|------------|---------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)                |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层 |
| 签字会计师姓名    | 谢贤庆 黄蕾蕾                         |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址   | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间                                  |
|------------|------------|-----------|---|
| 浙商证券股份有限公司 | 杭州市杭大路 1 号 | 赵华、孙伟     | 2017 年 10 月 26 日-2019 年 12 月 31 日（源态环保） |

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

|                           | 2018 年            | 2017 年           | 本年比上年增减   | 2016 年           |
|---------------------------|-------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 2,476,805,092.35  | 2,763,738,965.44 | -10.38%   | 2,012,121,723.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -1,295,476,526.34 | 327,758,145.13   | -495.25%  | 163,760,959.30   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,322,593,544.05 | 237,150,493.74   | -657.70%  | 157,585,620.52   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -188,201,269.03   | -904,756,613.67  | 79.20%    | -44,180,143.57   |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.83             | 0.32             | -359.38%  | 0.33             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.83             | 0.32             | -359.38%  | 0.33             |
| 加权平均净资产收益率                | -42.49%           | 10.55%           | -53.04%   | 7.34%            |
|                           | 2018 年末           | 2017 年末          | 本年末比上年末增减 | 2016 年末          |
| 资产总额（元）                   | 9,151,619,924.35  | 9,121,740,948.61 | 0.33%     | 5,938,183,586.09 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,387,579,466.69  | 3,715,225,620.48 | -35.74%   | 2,865,196,396.36 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度            | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度              |
|------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 577,853,654.67  | 985,362,272.49 | 558,477,980.10 | 355,111,185.09    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 31,333,223.78   | 95,830,112.17  | 2,457,540.08   | -1,425,097,402.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 30,606,350.59   | 90,993,453.20  | -247,408.79    | -1,443,945,939.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -129,977,291.59 | 222,406,798.84 | 63,445,052.63  | -344,075,828.91   |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 2018 年金额      | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 2,070,173.74  | 2,219,944.04  | 675,391.08    |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 17,419,714.62 | 14,006,015.01 | 11,858,863.76 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 12,720,597.51 | 424,982.55    |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                |               |               | 386,125.82    |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                           |               | 2,940,000.00  |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -862,995.21   | 2,892,138.14  | 2,251,219.67  |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 2,353,192.36  | 98,968,755.05 | -6,295,747.43 |    |
| 减：所得税影响额                                      | 5,082,036.20  | 29,711,819.27 | 2,545,622.18  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 1,501,629.11  | 1,132,364.13  | 154,891.94    |    |
| 合计  | 27,117,017.71 | 90,607,651.39 | 6,175,338.78  | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

公司致力于成为“国内领先、国际知名的环境治理综合服务商”，始终坚持既定的发展战略，通过业务和技术的资源整合，不断拓展和巩固环保领域产业链，目前业务范围涵盖环保装备制造、江河湖库的疏浚、流域综合治理、市政污水及工业废水治理、农村污水治理、生态环境建设、工业节能、智慧环保、水质监测等。报告期内，主要从事的业务有：

#### （一）主要业务及经营模式

##### 1、环保装备的制造、销售及工程

压滤机及配件是公司经营的主要环保装备，规模位居浙江省压滤机行业首位、全国第二位，该业务主要由公司全资子公司杭州兴源环保设备有限公司负责。主要产品覆盖大中小型各类标准的厢式压滤机，以及环保行业（市政污泥处置）、有色金属行业（锂电材料提取）、食品行业（油脂提炼、麦汁提取）等行业专属的压滤机设备。业务模式也由原单一的设备销售，转向成套工艺设计与运营管理等，并承接相应的环保工程。公司生产的压滤机具有过滤速度快，性能稳定，操作方便，滤板耐高温、高压、防腐及密封性能好，滤饼脱水率高，洗涤均匀彻底，滤板无毒等优点。该项业务主要通过产品销售及项目运营、工程承建获取收入。

##### 2、江河湖库的疏浚及治理

该业务主要为江河湖库清淤疏浚及淤泥的后处置（压滤脱水、资源化利用等）、河湖综合整治及防洪设施建设等，由公司持股96.13%的控股子公司浙江省疏浚工程有限公司负责。清淤疏浚及底泥处置是浙江疏浚的优势发展领域，一直是业务发展的侧重点，通过疏浚工程的实施能起到扩大断面、提高防洪能力和修复生态、改善水环境的双重作用。该业务主要通过公开市场招投标获得订单，按照订单要求提供劳务而产生工程收入，在支出直接成本和间接费用后形成了盈利。

##### 3、市政污水及工业废水治理

该业务主要致力于为工业企业和市政环保项目业主提供多样化的污水处理整体解决方案和专项环保技术服务。工业废水处理最主要的目的是帮助工业企业减少污水的排放、提升排放标准并实现再生水循环利用，具有环保和经济双重效益；市政污水处理最主要的目的是对生活污水进行处理，使其达到国家及地

区污水排放标准，并在一定范围内实现水资源重复利用。该业务主要由公司全资子公司浙江水美环保工程有限公司负责，通过提供污水处理的工程总承包服务收取总承包费用，通过提供污水处理厂运营、管理、升级服务收取污水处理费用，近几年也承接了PPP模式的相关项目。

#### 4、生态环境建设

该业务分为生态市政建设、园林景观建设及设计、生态环境修复等，主要由公司全资子公司杭州中艺生态环境工程有限公司负责，业务模式包括“施工承建（EPC）”、“公私合作模式（PPP）”等。近年来，承建的项目出现了“市政+园林”、“生态+旅游”、“市政+环境”等多种类型，满足改善各种生态环境的需求。报告期内，中艺生态主要承建景观绿化类工程以及相关EPC和PPP项目。PPP项目通过政府付费、可行性缺口补助、使用者付费等取得项目利润，EPC项目通过提供工程总承包服务收取总承包费用。

#### 5、水质监测物联网管控平台

该业务以自主研发的技术为核心，以智慧治水和智慧环保为出发点，提供物联网管控及信息处理云平台的开发及搭建、污水治理设备的研发与销售、污水治理工程的承接及运维服务。该业务主要由公司全资子公司浙江源态环保科技服务有限公司负责，按照业主需求进行平台开发及建设，根据项目完成进度收取合同约定的款项，项目完工后通过后续的运营维护收取服务费用，并辅以污水治理设备的销售和污水治理工程的承接实现盈利。软件及平台搭建业务主要系针对河道、水库、湖泊、农村污水、城市排涝等多方位、全流域的水质监测和管控；污水治理及运维业务主要系针对河道清淤、污水排放处置等剿灭劣V类河道整治项目。

### （二）主要业绩驱动因素

公司所处行业属于“水利、环境和公共设施管理业”中的“生态保护和环境治理业”。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把生态文明建设作为统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局的重要内容，建设生态文明已成为中华民族永续发展的千年大计，生态保护和环境治理是增进民生福祉、建设美丽中国的重大事业。2019年十三届全国人大二次会议上，习总书记重要讲话提到“打好污染防治攻坚战，突出打好蓝天、碧水、净土三大保卫战。保持加强生态文明建设的战略定力，探索以生态优先、绿色发展为导向的高质量发展新路子，加大生态系统保护力度”。在诸多环保政策的支持下，全民环保意识不断增强，为公司主营的水环境治理及生态环境建设提供了广阔的市场空间。

生态环境建设项目多以工程的形式呈现，并且多属于利于民生的基础设施建设，项目的前期建设需要一定资金投入，规模越大的项目建设周期越长，回款越慢，需要企业垫资的金额越大，有效的投资规划、良好的融资环境和积极的财政政策是环保企业市场开拓的有力保障。

公司秉承“致力环保、造福社会”的经营理念，围绕“国内领先、国际知名的环境治理综合服务商”的战略目标，积极构建从污染治理、生态改善、风景营造到环境价值提升的“四维一体”综合治理技术体系，并

且具备齐全的环境治理行业资质，成功提供过多个环境治理“一体化”解决方案。“恒定的目标”+“自身的实力”是实现公司业绩的根本保障。

报告期内，受“去杠杆、紧信用”的金融大环境影响，公司融资难度加大，加之国家进一步规范政府和社会资本合作（PPP）项目管理，公司承接的部分PPP在建项目出现了调整投资规模、修改实施内容、资金到位不及时的情况，从而影响到工程进度的推进，导致本期经营业绩下滑。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产     | 重大变化说明                                |
|----------|---------------------------------------|
| 股权资产     | 报告期内无重大变化                             |
| 固定资产     | 报告期内无重大变化                             |
| 无形资产     | 报告期内无重大变化                             |
| 在建工程     | 报告期内无重大变化                             |
| 商誉       | 减少，报告期内浙江疏浚、中艺生态、源态环保计提大额商誉减值         |
| 可供出售金融资产 | 减少，报告期内该项投资涉及的最终投资标的存在减值迹象，计提了较大的减值准备 |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### 1、完善的产业链布局助推环境治理综合服务能力不断提升

公司自上市以来始终坚持在不断创新驱动企业内生增长的同时，不断整合处于环保领域且与公司业务具有协同效应的优质资源，构筑环保产业发展大平台，目前已经形成城市、河道流域水环境治理的“顶层设计+实时监测+智慧管控+污染治理+生态修复+运营维护”的产业链布局，可以承接城镇、农村综合环境整治项目，也可以承接流域疏浚、污水处理、生态绿化、水质监测等多种单体项目。完善的产业链布局使公司在市场拓展、项目承建方面具备强有力的竞争优势，目前在“兴源环保”、“浙江疏浚”、“水美环保”、“中艺生态”、“源态环保”五大主力团队的协同努力下，公司环境治理综合服务能力得到不断提升。

## 2、完备的技术和资质体系保障业务顺利开展

兴源环境是国家知识产权示范企业，建有浙江省省级企业研究院、省级企业技术中心、省级院士专家工作站和省级博士后工作站，拥有有效发明专利80余项，承担了多项国家科技项目。公司在业务整合的同时进行技术整合，积极构建从污染治理、生态改善、风景营造到环境价值提升的“四维一体”综合治理技术体系，具有领先的一体化FENTON高级氧化技术、EGSB厌氧处理技术、污泥深度脱水干化一体技术、全自动快开式隔膜压滤技术、环保绞刀头封闭式薄层开挖技术、疏浚土方远距离全封闭输送技术、岩面生态修复技术、轻型屋顶绿化中基质选择与植物种植技术、智慧治水和智慧环保物联网管控技术、水质在线监测数据远程质量控制技术等在内的数十项技术。公司旗下主要子公司均属于高新技术企业(除“浙江疏浚”)，在固液分离设备的研发与制造、水利疏浚、工业及市政污水处理、园林绿化及景观设计、水环境信息化物联网管控等领域拥有一支经验极其丰富的技术团队。

在项目承建上，公司拥有涵盖工程设计、设施运营、工程承包等一系列的环保资质，包括河湖整治工程专业承包壹级、航道工程专业承包贰级、水利水电工程施工总承包贰级、省环境污染治理工程总承包及专项设计甲级、污染治理设施运行服务能力评价工业废水及生活污水处理一级、环境工程（水污染防治工程）专项设计甲级、市政公用工程施工总承包壹级、古建筑工程专业承包贰级、环保工程专业承包贰级、绿化造林设计和施工乙级、风景园林工程设计专项乙级、电子与智能化工程专业承包贰级等在内的三十余项资质。

完备的技术和资质体系奠定了公司在行业内的竞争实力，有助于锁定项目订单，提高项目中标率，保证项目建设的顺利推进；不仅能为客户提供高品质的综合服务，也为真正解决环境问题保驾护航，保障公司业绩的稳步增长。

## 3、丰富的项目经验带来较高的市场美誉度和品牌知名度

公司现有的主要业务都深深扎根于环境治理细分行业，有着深厚的文化底蕴和品牌影响度，业绩遍布20多个省市及东南亚地区。

浙江疏浚立足环保疏浚行业，注重清淤后的污泥处理，相继完成了杭州西湖、嘉兴南湖、无锡太湖、上海淀山湖等众多颇具影响力的疏浚项目，多项工程获得“中国水利工程优质（大禹）奖”、“中国人居环境范例奖”、“浙江省建设工程钱江杯奖（优质工程）”、“天府杯金奖”等省部级以上工程奖项。

“兴源”压滤机成功应用于上海白龙岗污泥处理、玖龙纸业污泥处理、厦门水务集团城市污水处理厂污泥处理、新能源材料（三元材料、钴、锂、镍等）的提炼等多个项目中，并形成多个示范工程，主导起草行业内多个技术标准，荣获省部级以上科学技术奖十多项，在行业内的业绩和品牌优势明显。

水美环保是国内较早从事工业废水处理总承包的领军企业，专注于工业废水处理领域20多年，曾长期服务于金光集团（APP）、玖龙纸业、理文集团、金鹰（APRIL）集团、申洲国际等国际、国内行业巨头，

近几年发力布局市政污水处理领域，承接了诏安县污水处理、大悟县污水处理等多个项目。环境治理业绩从地域上涵盖了全国各地及印尼、越南、柬埔寨、泰国、孟加拉国等东南亚国家，从行业分布上包括市政、造纸、印染、粘胶、食品、化工、电镀、制药等行业，累计业绩总数超过500项。

中艺生态在生态环境建设行业有着较强的竞争实力，是中国生态园林建设十大杰出企业、全国城市园林绿化企业50强企业，依靠多年的研发积累和经营实践，具备了较为突出的技术实力、资质优势、项目经验优势和跨区域项目施工能力。多个项目获得中国风景园林学会“优秀园林绿化工程奖”金奖和“优秀园林古建筑工程奖”金奖、浙江省优秀园林工程奖金奖、浙江省建设工程钱江杯（优质工程），其参建的“杭州国际博览中心”工程荣获2016-2017年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）。

源态环保在水环境治理在线自动监测及综合信息处理方面拥有自己的核心技术，拥有二十余项软件著作权，自主开发搭建的智慧治水和智慧环保物联网管控及信息处理云平台已在浙江、北京、宁夏、海南等多地上线运行，成为当地水污染监控治理示范性项目。凭借成功的平台开发与搭建经验、全面优质的产品服务结构与性能、成熟的技术研发和自主创新能力，源态环保赢得了用户的一致认可和赞誉。

经过多年的经营发展，公司已经在水环境治理及生态环境建设领域具备丰富的项目经验，在客户中树立了良好的品牌形象和市场口碑。报告期内，公司核心竞争力没有发生变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

在2018年“去杠杆，紧信用”的金融环境和PPP项目强监管政策的背景下，需要大量资金投入的环保行业受到了较大的影响。一方面，公司融资难度加大，融资成本升高，原先已立项的银行项目融资不能及时到位，资金持续紧张；另一方面，各级政府对本地区 PPP 项目进行严格的清理整顿，公司承接的部分项目出现缩减投资规模、修改实施内容、调出示范项目名单的情况。受此影响，公司主营的环保工程实施进度推进缓慢，以致2018年经营业绩下滑。报告期内主要经营情况回顾如下：

经营环境的恶化影响浙江疏浚、中艺生态、源态环保2018年度的净利润低于收购时预测的经营性净利润，商誉出现减值迹象，经过专业评估机构减值测试后，合计计提商誉减值89,006.58万元。同时，由于公司可供出售金融资产出现减值迹象，经会计师事务所审计确认，出于谨慎性原则做出减值调整，计提减值金额为23,700.00万元。本报告期公司整体资产减值损失金额较去年同期大幅增加，商誉计提、资产减值导致公司报告期内业绩亏损较大，2018年公司实现营业收入2,476,805,092.35元，较2017年同期减少10.38%；实现营业利润-1,282,918,430.65元，较2017年同期减少456.88%；实现净利润-1,298,696,652.96元，较2017年同期减少497.13%。

#### （一）各主要业务板块发展情况

面对外部极其恶劣的市场环境，公司审时度势，克难奋进，转变经营策略，迅速调整项目结构，优先推进前期垫资少、回款快的现金流项目，把“回收资金”作为重要经营指标，着重提高产品质量和服务能力。

**环保装备的制造、销售及工程业务方面**，兴源环保持续投入研发，不断完善产品性能，力求产品做精做细。2018年兴源环保凭借“兴源”牌压滤机获得代表浙江制造业先进性的“浙江制造”认证证书。产品管理上，严把质量关，对出现的产品问题重点分析，处理问题的同时进行产品相应的改进；生产管理上，以订单管理为核心，成立订单管理中心，加快部门间的沟通，提高管理效率。储备较多优质客户资源的同时拓展产品的附加值工程性项目，全年压滤机模块订单金额近4亿元，其中76.9%的订单为环境治理行业，其次是化工行业，主要为化工原料和化学制品制造业。近几年随着新能源产业的发展，“兴源”压滤机已进军锂电行业，该领域发展前景较好。报告期内，随着成本管理增效，设备合格率得到进一步提升，工程性项目盈利的附加，兴源环保的主营业务保持稳步发展。

**江河湖库的疏浚及治理业务方面**，浙江疏浚在内陆江、河、湖、库清淤疏浚行业仍保持领先地位，是行业内施工过程环保、施工设备先进、施工经验丰富的专业水利疏浚工程公司。2018年4月，公司与浙江



疏浚组成的联合体作为社会资本方签订嘉兴市北部湖荡整治及河湖连通工程（秀洲片）PPP 项目，该项目可研批复的总投资为 112,736.00 万元（未含建设期利息），建设内容包括防洪排涝提升工程、河湖调蓄能力改善工程、水生态修复工程与水文化建设等，是浙江省水利重点工程、五水共治重点工程、浙江省百项千亿重点工程之一，是2018年浙江疏浚的重点建设项目。在确保优质PPP项目顺利推进之外，浙江疏浚奋力开拓多个周期短的现金流项目，以优化项目结构。此外，重点加大应收账款的催收工作，报告期内回收项目款4亿多元，取得显著效果。但是，近几年浙江疏浚从纯疏浚业务向疏浚结合淤泥后续处理业务发展，淤泥后续处理的费用及人工成本和材料成本不断增加，同时因资金紧张影响到项目进展，导致报告期内浙江疏浚业绩下滑较大。

**市政污水及工业废水治理业务方面**，水美环保仍以市政污水处理业务为主，承建了巴东县乡镇污水处理设施及市政基础设施改造与完善、大悟县污水处理及配套设施、福建省诏安县城东污水处理厂、梧州市第三污水处理厂等多个PPP项目，在融资困难，资金极其紧张的情况下，水美环保通过自己垫资、延长供应商和分包商付款结算等方式推进项目建设，各项目工程进度虽然受到影响但大多正常推进。报告期内，工程类项目施工量大、成本高、占水美环保2018年的收入比例大，已进入运营期的污水处理厂运营类项目原料涨价等，严重影响利润率水平，导致2018年水美环保的净利润减少较大。

**生态环境建设业务方面**，中艺生态顺利完成了新昌鼓山公园和天台104国道2个PPP项目，新昌鼓山公园项目获评省级“2018年度优质综合公园”。2018年8月，公司与中艺生态组成的联合体作为社会资本方签订了贵州省黔西县水务一体化PPP项目，该项目属于农村饮水安全巩固提升工程，总投资为75,028万元，项目采用“使用者付费+政府可行性缺口补助”付费方式，回款和现金流性质较好，报告期内完成了项目前期的现场踏勘、测绘、设计等工作。在艰难的经营环境下，业务部门及时调整对策，积极拓展景观绿化工程的施工和EPC项目，2018年共中标景观绿化项目20余个，已完工的多个工程被评为“浙江省建设工程钱江杯（优质工程）”、“2018年度浙江省优秀园林工程奖金奖”等奖项。存量PPP项目受政策及资金紧张影响出现调整规模、被延误、被搁置等现象，严重拖累了中艺生态2018年的业绩。

**水质监测物联网管控平台业务方面**，源态环保凭借强大的自主研发能力，2018年集中研发人员推出“智慧排水”平台模型，把智慧管控、智慧监测等概念注入“零直排”，并在杭州落地首个项目，为公司拓展浙江省大力推进的“污水零直排”业务奠定了基础。此外，结合自身的研发优势及客户需求，近两年源态环保已研发了农村生活污水处理无动力一体化设备、栈桥式水质监测站、PLC可编程控制器，2018年又研发推出“VCP”智能硬件产品。“VCP”是新型水质监测仪器，可大规模应用于零直排项目中的排口监测，已在首个智慧排水项目中应用。报告期内，源态环保积极完善业务资质，申请到包括电子与智能化工程专业承包贰级在内的7项相关资质证书，为获取业务订单提供了有力保障；在新客户开发方面开拓了山东、河南、新疆等地区的业务，凭借产品与服务优势深挖现有客户平台的需求，与多地客户展开二期或三期扩建工作。

## （二）技术方面，加大研发投入，夯实科技创新能力

报告期内，各子公司合理安排研发投入，取得良好的科研创新成果，进一步夯实了公司科技创新能力。在压滤机产品研发方面，取得发明专利1项、实用新型专利6项，申报专利14项，兴源环保研发了新型电渗析压滤机并投入市场，前景十分看好，可以为后续公司赢利带来更多机会。在水利疏浚方面，浙江疏浚获得中国水利工程协会颁发的1项部级工法、2项QC（质量控制）部级I类成果，其研发的“河道环保绞吸式清淤施工技术”荣获中国施工企业管理协会科学技术进步二等奖。在污水处理、污水净化方面，水美环保取得5项实用新型专利，通过了水污染防治工程总承包的国家知识产权管理体系认证，标志着其知识产权战略迈上一大步，增强了企业核心竞争力。在生态环境建设方面，中艺生态取得4项发明专利、45项实用新型专利、1项软件著作权，“河道沿岸湿地生态景观构建技术研究与应用”项目获2018年度中国商业联合会科学技术奖三等奖。在智慧环保软件平台建设方面，源态环保研发推出“智慧排水”平台模型和“VCP”新型智能水质监测仪器硬件产品，取得2项实用新型专利、9项软件著作权，受理发明专利5项、实用新型专利9项，并与浙江大学及其他合作单位联合成立了“水污染控制浙江省工程实验室”，通过产学研合作与协同创新，提升共同承担国家或省级重大项目能力，形成水污染控制技术创新生态链。一系列的技术研发成果进一步巩固了公司环境治理技术综合体系的建设。

## （三）管理方面，加强内部控制，降本增效，防范风险

报告期内，公司内部管理灵活应对，制定了特殊时期的重点管理策略。

首先，财务管理方面，狠抓资金管理，加大应收账款的催收力度，明确各项目的回款任务，纳入相关责任人的业绩考核，对逾期款项由业务部门、法务部门、财务部门联合成立专项小组开展催收工作并取得显著成效。同时要求资金管理部门加大与金融机构的对接力度，尽最大努力争取借款额度；要求各子公司、各部门加强风险防范意识，严控成本，减少不必要的费用开支，提高资金使用效率。

其次，项目管理方面，现有项目已完成全面梳理建档，形成项目过程表，对项目进行全过程监督，严抓项目的安全、质量、进度和成本，制定项目的实施细则，确保工程质量和项目进度的顺利推进。在工程款安排方面，明确了重大项目的计量计价审核原则，合理规划资金使用情况，将现有资金优先用于管理规范、回款有保障、建设周期不会受影响的项目，始终将风险防范放第一位。

第三，人力管理方面，特殊时期适时调岗，将人员放置到合适的位置，发挥更好的作用，并且加强绩效考核，优胜劣汰；注重人员培养，建立人才培养机制，定期、不定期地组织新员工培训、岗位专业培训、生产安全教育，各职能部门定期组织集体学习，积极充电，以提升员工文化认同感、职位胜任能力，增加团队的凝聚力、稳定性。

第四，技术管理上，要求各专业子公司注重研发投入，做好内部技术积累，加强与院校合作，倡导技术研发部门与国内各大设计院、研究院、科研机构等技术专家间的走访、交流、取经、学习，更多地了解

行业前沿设计理念和方向；同时注重核心技术团队的搭建和优化，并与业务部门建立互通机制，参与工程过程的技术把控。

第五，品牌建设上，加强公司资质的升级和增项，为公司获取项目、开拓客户提供有力支撑；并通过参加IE expo 2018第十九届中国环博会、第十六届中国国际环保展览会等大型行业展会，积极宣传品牌形象。报告期内，兴源环境荣获绿英奖“环境综合服务标杆企业”，入围中国绿色创新大会组委会、全联环境服务业商会评选的“中国环境企业50强”；中艺生态被《中国花卉报》评为“2017年度全国城市园林绿化企业50强”。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第4号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内，公司采用的新技术或新工艺情况、与公司环保业务相关的污染物排放标准变化情况如下：

#### （一）、新技术或新工艺情况

压滤机产品方面，兴源环保研发了新型防腐涂料替代传统包不锈钢的工艺，新型防腐涂料耐酸、碱、盐、油污及绝大多数化学品，机架进行表面处理后，采用滚筒涂刷，操作简单，与包不锈钢的工艺相比，防腐效果好，成本费用低。另外，对滤板装配环节打挂柱孔定位工装进行了改制，减少在整机试水压时滤板挂柱漏水情况，可以提高整机一次交验合格率和产品外观质量。其研发的电渗透压滤机具有工艺简单、操作简便、投资少、能耗低、占地少等优点，在不用添加石灰和减少化学调理剂的情况下，通过压榨和离子迁移相结合一步将污泥滤饼含水率压干至50%以下，所产生滤饼的体积是原来含水85%滤饼体积的1/9，可以大大减少滤饼的运输和下一步的处置成本。

水利疏浚方面，浙江疏浚开创了河道淤泥一体化环保处理施工工法和河道环保绞吸式清淤施工技术，为河道高效清淤及后端淤泥处置提供了技术保障。

工业废水处理方面，水美环保着重研究了造纸废水资源化利用关键技术，研究出处理效率高、成本低的深度处理技术实现造纸废水的回用。

生态建设方面，中艺生态重点研究了滨海湿地生态修复与特色景观营建技术、公园景观水系生态环境营建技术，两项技术均处于研究阶段。

智慧治水方面，源态环保研发了PLC可编程控制器、视觉物联网网关（VCP监测点）。前者具有数据可永久保存，强大的密码保护功能，丰富的指令集，内置集成功能，人性化的编程操作等特点；后者具有小体积、低功耗、高性能图像处理能力，全天候待机，水质信息与实时图片可以定时传输或按需传输，支持远程访问等特点。

#### （二）、与公司环保业务相关的《城镇污水处理厂污染物排放标准》变化情况

2018年12月17日，浙江省人民政府批准发布了《城镇污水处理厂主要水污染物排放标准》（

DB33/2169-2018) 省级强制性地方标准, 该标准于2019年1月1日起实施。相比现行的《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002), 化学需氧量、氨氮、总氮、总磷等控制指标提升明显, 将进一步催生浙江省污水处理提标市场。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位: 元

|            | 2018 年           |         | 2017 年           |         | 同比增减    |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
|            | 金额               | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计     | 2,476,805,092.35 | 100%    | 2,763,738,965.44 | 100%    | -10.38% |
| 分行业        |                  |         |                  |         |         |
| 设备销售       | 388,666,861.98   | 15.69%  | 476,636,055.97   | 17.25%  | -18.46% |
| 水利和港口工程建筑业 | 440,576,491.80   | 17.79%  | 351,221,886.29   | 12.71%  | 25.44%  |
| 环保工程及其他    | 922,786,762.27   | 37.26%  | 524,226,559.18   | 18.97%  | 76.03%  |
| 园林工程       | 724,774,976.30   | 29.26%  | 1,411,654,464.00 | 51.08%  | -48.66% |
| 分产品        |                  |         |                  |         |         |

|            |                  |        |                  |        |         |
|------------|------------------|--------|------------------|--------|---------|
| 设备销售       | 388,666,861.98   | 15.69% | 476,636,055.97   | 17.25% | -18.46% |
| 水利和港口工程建筑业 | 440,576,491.80   | 17.79% | 351,221,886.29   | 12.71% | 25.44%  |
| 环保工程及其他    | 922,786,762.27   | 37.26% | 524,226,559.18   | 18.97% | 76.03%  |
| 园林工程       | 724,774,976.30   | 29.26% | 1,411,654,464.00 | 51.08% | -48.66% |
| 分地区        |                  |        |                  |        |         |
| 内销         | 2,458,470,225.43 | 99.26% | 2,746,259,917.52 | 99.37% | -10.48% |
| 外销         | 18,334,866.92    | 0.74%  | 17,479,047.92    | 0.63%  | 4.90%   |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

单位：元

|            | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业        |                  |                  |        |             |             |            |
| 设备销售       | 388,666,861.98   | 278,076,732.74   | 28.45% | -18.46%     | -23.28%     | 4.49%      |
| 水利和港口工程建筑业 | 440,576,491.80   | 403,549,427.40   | 8.40%  | 25.44%      | 48.41%      | -14.18%    |
| 环保工程及其他    | 922,786,762.27   | 765,279,766.49   | 17.07% | 76.03%      | 99.48%      | -9.75%     |
| 园林工程       | 724,774,976.30   | 672,582,016.89   | 7.20%  | -48.66%     | -38.77%     | -14.99%    |
| 分产品        |                  |                  |        |             |             |            |
| 设备销售       | 388,666,861.98   | 278,076,732.74   | 28.45% | -18.46%     | -23.28%     | 4.49%      |
| 水利和港口工程建筑业 | 440,576,491.80   | 403,549,427.40   | 8.40%  | 25.44%      | 48.41%      | -14.18%    |
| 环保工程及其他    | 922,786,762.27   | 765,279,766.49   | 17.07% | 76.03%      | 99.48%      | -9.75%     |
| 园林工程       | 724,774,976.30   | 672,582,016.89   | 7.20%  | -48.66%     | -38.77%     | -14.99%    |
| 分地区        |                  |                  |        |             |             |            |
| 内销         | 2,458,470,225.43 | 2,110,066,865.43 | 14.17% | -10.48%     | 0.14%       | -9.10%     |
| 外销         | 18,334,866.92    | 9,421,078.09     | 48.62% | 4.90%       | 1.32%       | 1.82%      |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

□ 是 √ 否

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

√ 适用 □ 不适用

是

报告期内，公司已签订未完工的重大项目完成情况如下表，其中九江市柘林湖湖泊生态环境保护 PPP 项目、交口县城区地下综合管廊工程 PPP 项目、南平市乡镇污水处理 PPP 项目拟搁置，目前处于项目实施各方协商处理阶段。

| 序号 | 项目名称                           | 合同签订时间   | 合同总价<br>(万元) | 业务<br>类型 | 本期确认收入<br>(万元) | 累计确认收入<br>(万元) |
|----|--------------------------------|----------|--------------|----------|----------------|----------------|
| 1  | 琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理(PPP)模式项目    | 2015年10月 | 130,900.00   | PPP      | 787.24         | 787.24         |
| 2  | 九江市柘林湖湖泊生态环境保护 PPP 项目          | 2015年12月 | 132,000.00   | PPP      | -              | -              |
| 3  | 诏安县城市供排水工程 PPP 项目              | 2016年11月 | 111,886.80   | PPP      | 2,523.78       | 6,653.05       |
| 4  | 敖汉旗城市综合体提升改造及生态保护建设 PPP 项目     | 2017年8月  | 226,970.85   | PPP      | 3,243.25       | 4,324.33       |
| 5  | 交口县城区地下综合管廊工程 PPP 项目           | 2018年1月  | 102,552.00   | PPP      | -              | -              |
| 6  | 巴东县乡镇污水处理设施及市政基础设施改造与完善 PPP 项目 | 2018年1月  | 122,376.37   | PPP      | 9,111.28       | 9,111.28       |
| 7  | 南平市乡镇污水处理 PPP 项目               | 2018年2月  | 96,144.00    | PPP      | -              | -              |
| 8  | 嘉兴市北部湖荡整治及河湖连通工程(秀洲片) PPP 项目   | 2018年4月  | 112,736.00   | PPP      | 16,166.62      | 16,166.62      |
| 9  | 遵义市播州区城镇污水处理工程建设 PPP 项目        | 2018年6月  | 91,372.65    | PPP      | 16,752.16      | 17,632.77      |

**(5) 营业成本构成**

产品分类

单位：元

| 产品分类    | 项目      | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减    |
|---------|---------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |         | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 设备销售    | 设备销售    | 278,076,732.74 | 13.12%  | 362,443,979.19 | 17.13%  | -23.28% |
| 水利和港口工程 | 水利和港口工程 | 403,549,427.40 | 19.04%  | 271,912,605.04 | 12.85%  | 48.41%  |

|         |         |                |        |                  |        |         |
|---------|---------|----------------|--------|------------------|--------|---------|
| 建筑业     | 建筑业     |                |        |                  |        |         |
| 环保工程及其他 | 环保工程及其他 | 765,279,766.49 | 36.11% | 383,643,805.65   | 18.13% | 99.48%  |
| 园林工程    | 园林工程    | 672,582,016.89 | 31.73% | 1,098,410,970.92 | 51.90% | -38.77% |

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

与2017年度相比，本报告期合并报表范围内新增加了浙江兴湖旅游开发有限公司、南平市兴源水务有限公司、巴东兴东水务有限公司、漳平市源泽水利投资有限公司、嘉兴兴禾水利开发建设有限公司、贵州源黔水务有限公司、温宿稻香城项目投资管理有限公司、遵义杭播源环保科技发展有限公司、杭州北部湾环境科技有限公司、浙江陕美建设有限公司、杭州三师环境工程有限公司。2018年度，浙江科沃环境检测有限公司、海南兴源态环保科技有限公司、琼中三乘三备环保工程有限公司解散注销以及北京源态环保科技有限公司全部股权转让，不再纳入合并报表范围。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 645,119,783.74 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 26.05%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称  | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 销售客户一 | 212,599,600.72 | 8.58%     |
| 2  | 销售客户二 | 189,154,638.54 | 7.64%     |
| 3  | 销售客户三 | 95,891,233.20  | 3.87%     |
| 4  | 销售客户四 | 83,375,441.73  | 3.37%     |
| 5  | 销售客户五 | 64,098,879.55  | 2.59%     |
| 合计 | --    | 645,119,783.74 | 26.05%    |

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 271,836,239.96 |
|-----------------|----------------|

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 14.59% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%  |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商一  | 84,916,443.88  | 4.56%     |
| 2  | 供应商二  | 65,102,983.10  | 3.49%     |
| 3  | 供应商三  | 46,893,204.05  | 2.52%     |
| 4  | 供应商四  | 40,085,883.61  | 2.15%     |
| 5  | 供应商五  | 34,837,725.32  | 1.87%     |
| 合计 | --    | 271,836,239.96 | 14.59%    |

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

|      | 2018 年         | 2017 年         | 同比增减    | 重大变动说明           |
|------|----------------|----------------|---------|------------------|
| 销售费用 | 62,427,723.65  | 44,354,107.94  | 40.75%  | 主要系职工薪酬增加所致      |
| 管理费用 | 132,236,024.26 | 111,059,673.04 | 19.07%  |                  |
| 财务费用 | 105,177,561.27 | 58,138,901.10  | 80.91%  | 主要系增加融资产生的利息支出所致 |
| 研发费用 | 112,210,707.43 | 136,997,468.18 | -18.09% |                  |

### 4、研发投入

适用  不适用

公司紧紧围绕既定发展规划，坚持以国家产业引导、行业发展方向、客户实际需求为导向，注重研发投入，深入开展环保设备、污水处理、园林绿化、智慧治水等领域的研发工作，不断推进研发水平向更高层次、研发技术向尖端方向发展。

压滤机相关业务方面，本报告期一方面根据市场需求积极研发新型压滤机，如一次拉开压滤机、单开双卸压滤机，以满足不同客户对压滤机性能要求；同时为了提高污泥脱水效率，在污泥破壁调理工艺及装备研发上亦不断深入。

污水治理业务方面，本报告期重点研发项目包括阶梯式曝气污水处理系统、印染废水处理工艺研究以及活性炭再生技术及其在粘胶废水处理中的应用。其中阶梯式曝气污水处理项目研发目标是将生物转盘成



套设备、阶梯式曝气池、沉淀池和污泥循环系统相结合，以保证污水处理效果，方便污泥处理，降低污水处理成本。

园林绿化业务方面，本报告期在绿化植被种植技术、移栽转运存活率、生态修复、景观营造等方面开展深入研究，不断提高研发目标、促进工艺改良。如相关研究达到或优于设定的目标，则有助于降低公司营业成本、提升综合竞争实力。

水质监测物联网管控平台业务方面，本报告期主要研发项目为视觉物联网网关（VCP监测点），该研发项目的特点包括小体积、低功耗、高性能图像处理能力，集成水质传感器，可实现水质信息与实时图片定时传输或按需传输，支持远程访问、可直接控制摄像转动云台等。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2018 年         | 2017 年         | 2016 年        |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 研发人员数量（人）        | 326            | 418            | 336           |
| 研发人员数量占比         | 22.99%         | 29.65%         | 30.49%        |
| 研发投入金额（元）        | 112,210,707.43 | 136,997,468.18 | 75,431,888.59 |
| 研发投入占营业收入比例      | 4.53%          | 4.96%          | 3.75%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 0.00           | 0.00           | 0.00          |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%         |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 0.00%          | 0.00%          | 0.00%         |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减    |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计    | 1,762,493,377.81 | 1,834,676,932.68 | -3.93%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,950,694,646.84 | 2,739,433,546.35 | -28.79% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -188,201,269.03  | -904,756,613.67  | 79.20%  |
| 投资活动现金流入小计    | 697,680,665.68   | 628,285,318.16   | 11.05%  |
| 投资活动现金流出小计    | 1,471,373,704.68 | 1,268,461,364.74 | 16.00%  |
| 投资活动产生的现金流量净  | -773,693,039.00  | -640,176,046.58  | -20.86% |

|               |                  |                  |         |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 额             |                  |                  |         |
| 筹资活动现金流入小计    | 3,097,453,532.35 | 2,518,736,273.10 | 22.98%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 2,153,579,772.56 | 1,238,630,831.04 | 73.87%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 943,873,759.79   | 1,280,105,442.06 | -26.27% |
| 现金及现金等价物净增加额  | -18,001,136.83   | -265,231,112.35  | 93.21%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年经营活动产生的现金流量净额较2017年度增加79.20%，主要原因系本期新增项目减少，相对的各类形式投标保证金、诚意金等金额下降，导致经营性活动现金流出较少所致。

2、2018年投资活动产生的现金流量净额较2017年度减少20.86%，主要原因系本期对PPP项目实施建设期投入资金增加所致。

3、2018年筹资活动产生的现金流量净额较2017年度减少26.27%，主要原因系本期公司偿还到期银行贷款等支付债务利息增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异主要系本期资产减值损失金额较大导致本期净利润降幅较大。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额               | 占利润总额比例 | 形成原因说明                    | 是否具有可持续性 |
|----------|------------------|---------|---------------------------|----------|
| 投资收益     | 6,724,760.65     | -0.52%  |                           |          |
| 公允价值变动损益 | 1,277,407.55     | -0.10%  |                           |          |
| 资产减值     | 1,245,657,651.62 | -97.04% | 主要系商誉、可供出售金融资产和存货减值损失增加所致 |          |
| 营业外收入    | 1,586,193.49     | -0.12%  |                           |          |
| 营业外支出    | 2,316,192.30     | -0.18%  |                           |          |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 2018 年末 |        | 2017 年末 |        | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|---------|--------|---------|--------|------|--------|
|  | 金额      | 占总资产比例 | 金额      | 占总资产比例 |      |        |
|  |         |        |         |        |      |        |

|        |                  |        |                  |        |        |  |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 货币资金   | 616,400,273.36   | 6.74%  | 625,325,179.44   | 6.86%  | -0.12% |  |
| 应收账款   | 1,470,237,558.51 | 16.07% | 1,360,859,968.24 | 14.92% | 1.15%  |  |
| 存货     | 4,113,780,589.04 | 44.95% | 3,627,204,569.62 | 39.76% | 5.19%  |  |
| 投资性房地产 | 84,538,291.15    | 0.92%  | 59,613,687.29    | 0.65%  | 0.27%  |  |
| 长期股权投资 | 150,262,541.14   | 1.64%  | 129,548,065.30   | 1.42%  | 0.22%  |  |
| 固定资产   | 366,628,702.05   | 4.01%  | 411,341,999.38   | 4.51%  | -0.50% |  |
| 在建工程   |                  |        | 27,643,671.52    | 0.30%  | -0.30% |  |
| 短期借款   | 1,393,810,000.00 | 15.23% | 1,042,810,000.00 | 11.43% | 3.80%  |  |
| 长期借款   | 969,325,000.00   | 10.59% | 697,950,000.00   | 7.65%  | 2.94%  |  |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目   | 期初数  | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数  |
|------|------|--------------|---------------|---------|--------|--------|------|
| 金融资产 |      |              |               |         |        |        |      |
| 其他   | 0.00 | 1,277,407.55 |               |         |        |        | 0.00 |
| 上述合计 | 0.00 | 1,277,407.55 |               |         |        |        | 0.00 |
| 金融负债 | 0.00 |              |               |         |        |        | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金   | 56,723,269.72  | [注]  |
| 投资性房地产 | 10,766,042.14  | 借款抵押 |
| 固定资产   | 168,514,676.26 | 借款抵押 |
| 无形资产   | 58,815,954.50  | 借款抵押 |
| 合计     | 294,819,942.62 |      |

[注]受限货币资金包含货币资金保函保证金49,798,810.11元，离退休资金5,159,090.16元和工资保证金1,765,369.45元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）       | 变动幅度    |
|----------------|------------------|---------|
| 720,905,000.00 | 2,849,136,091.35 | -74.70% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称        | 主要业务    | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例    | 资金来源 | 合作方                           | 投资期限 | 产品类型    | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有）    | 披露索引（如有）                 |
|----------------|---------|------|----------------|---------|------|-------------------------------|------|---------|------|--------|------|-------------|--------------------------|
| 杭州兴源节能环保科技有限公司 | 废水、废气处理 | 增资   | 4,000,000.00   | 48.05%  | 自有   | 钱峰学、吕进归                       | 30年  | 废水、废气处理 |      |        | 否    | 2018年05月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 漳州兴源水务有限公司     | PPP业务   | 增资   | 6,000,000.00   | 100.00% | 自有   | 无                             | 50年  | 污水处理    |      |        | 否    |             |                          |
| 敖汉兴敖环境发展有限公司   | PPP业务   | 增资   | 88,800,000.00  | 90.00%  | 自有   | 敖汉旗国有资产经营管理有限公司               | 20年  | 环境综合治理  |      |        | 否    |             |                          |
| 交口县城镇生态治理有限公司  | PPP业务   | 增资   | 47,040,000.00  | 95.05%  | 自有   | 山西省环境保护基金有限公司、交口县城区环境综合治理有限公司 | 30年  | 生态环境建设  |      |        | 否    |             |                          |
| 交口县新型城市建设      | PPP业务   | 增资   | 110,000,000.00 | 95.00%  | 自有   | 山西省环境保护基金                     | 30年  | 生态环境建设  |      |        | 否    |             |                          |

|                   |        |    |               |        |    |                                |      |        |  |  |   |  |  |
|-------------------|--------|----|---------------|--------|----|--------------------------------|------|--------|--|--|---|--|--|
| 有限公司              |        |    |               |        |    | 有限公司、交口县城区环境综合治理有限公司           |      |        |  |  |   |  |  |
| 南水北调中线丹江口旅游发展有限公司 | PPP 业务 | 增资 | 85,800,000.00 | 95.00% | 自有 | 丹江口市库区开发投资公司                   | 25 年 | 生态环境建设 |  |  | 否 |  |  |
| 长兴县蓝阳城镇建设有限公司     | PPP 业务 | 增资 | 83,685,000.00 | 75.00% | 自有 | 江苏南通二建集团有限公司                   | 15 年 | 美丽城镇建设 |  |  | 否 |  |  |
| 梧州兴源水美水务有限公司      | PPP 业务 | 增资 | 59,220,000.00 | 90.00% | 自有 | 梧州政荣建设投资有限公司                   | 30 年 | 污水处理   |  |  | 否 |  |  |
| 南平市兴源水务有限公司       | PPP 业务 | 增资 | 500,000.00    | 97.00% | 自有 | 中国电建集团成都勘测研究院有限公司              | 50 年 | 污水处理   |  |  | 否 |  |  |
| 漳平市源泽水利投资有限公司     | PPP 业务 | 增资 | 16,800,000.00 | 84.00% | 自有 | 福建省水利水电工程局有限公司、漳平市国有资产投资经营有限公司 | 15 年 | 水利疏浚   |  |  | 否 |  |  |
| 巴东兴东水务有限公司        | PPP 业务 | 新设 | 92,110,000.00 | 89.00% | 自有 | 巴东县自来水公司                       | 长期   | 污水处理   |  |  | 否 |  |  |

|                 |        |    |                |        |    |                   |      |      |      |      |    |    |    |
|-----------------|--------|----|----------------|--------|----|-------------------|------|------|------|------|----|----|----|
| 嘉兴兴禾水利开发建设有限公司  | PPP 业务 | 增资 | 86,500,000.00  | 82.36% | 自有 | 嘉兴市秀禾城镇水利开发建设有限公司 | 30 年 | 水利疏浚 |      |      | 否  |    |    |
| 温宿稻香城项目投资管理有限公司 | PPP 业务 | 新设 | 40,000,000.00  | 75.00% | 自有 | 温宿县国有资产经营投资有限责任公司 | 25 年 | 城镇建设 |      |      | 否  |    |    |
| 贵州源黔水务有限公司      | PPP 业务 | 新设 | 450,000.00     | 30.00% | 自有 | 黔西县乡镇供水有限公司       | 长期   | 饮水安全 |      |      | 否  |    |    |
| 合计              | --     | -- | 720,905,000.00 | --     | -- | --                | --   | --   | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务   | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|------|------|--------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 浙江疏浚 | 子公司  | 疏浚     | 100,000,000.00 | 899,662,743.44   | 384,344,128.35 | 476,972,380.61 | 18,050,176.28  | 15,263,813.81  |
| 水美环保 | 子公司  | 水处理    | 100,000,000.00 | 764,845,470.36   | 177,677,372.93 | 370,934,718.54 | 2,416,472.05   | 580,169.46     |
| 兴源设备 | 子公司  | 环保设备   | 150,000,000.00 | 936,264,327.78   | 139,453,042.75 | 548,997,080.53 | 26,740,874.00  | 22,794,233.41  |
| 中艺生态 | 子公司  | 生态环境建设 | 751,000,000.00 | 3,440,296,686.21 | 867,932,379.02 | 881,320,792.32 | -83,673,997.60 | -72,383,261.42 |
| 源态环保 | 子公司  | 环保软件平台 | 100,000,000.00 | 323,790,477.11   | 149,256,104.12 | 222,163,332.67 | 54,661,672.99  | 46,412,782.09  |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称              | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 漳州兴源水务有限公司        | 增资             | 无显著影响         |
| 敖汉兴敖环境发展有限公司      | 增资             | 无显著影响         |
| 交口县城镇生态治理有限公司     | 增资             | 无显著影响         |
| 交口县新型城市建设有限公司     | 增资             | 无显著影响         |
| 南水北调中线丹江口旅游发展有限公司 | 增资             | 无显著影响         |
| 长兴县蓝阳城镇建设有限公司     | 新设             | 无显著影响         |
| 梧州兴源水美水务有限公司      | 新设             | 无显著影响         |
| 南平市兴源水务有限公司       | 新设             | 无显著影响         |
| 漳平市源泽水利投资有限公司     | 新设             | 无显著影响         |
| 巴东兴东水务有限公司        | 新设             | 无显著影响         |
| 嘉兴兴禾水利开发建设有限公司    | 新设             | 无显著影响         |
| 温宿稻香城项目投资管理有限公司   | 新设             | 无显著影响         |
| 贵州源黔水务有限公司        | 新设             | 无显著影响         |

主要控股参股公司情况说明

2016年5月，本公司出资400.00万元设立漳州兴源水务有限公司。该公司于2016年5月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立

之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日,漳州兴源水务有限公司的净资产为9,460,203.12元万元,成立日至期末的净利润为-56.81元。

2017年11月,本公司与敖汉旗国有资产经营管理有限公司共同设立敖汉兴敖环境发展有限公司。该公司于2017年10月25日完成工商设立登记,注册资本为人民币10,000.00万元,其中本公司出资人民币9,000.00万元,占其注册资本的90%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日,敖汉兴敖环境发展有限公司的净资产为89,999,955.00元万元,成立日至期末的净利润为712.20元。

2017年11月,本公司与山西省环境保护基金有限公司、交口县城区环境综合治理有限公司共同设立交口县城镇生态治理有限公司。该公司于2017年11月9日完成工商设立登记,注册资本为人民币9,682.00万元,其中本公司出资人民币9,203万元,占其注册资本的95.0572%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日,交口县城镇生态治理有限公司的净资产为47,440,000.00元,成立日至期末的净利润为0.00元。

2017年11月,本公司与山西省环境保护基金有限公司、交口县城区环境综合治理有限公司共同设立交口县新型城市建设有限公司。该公司于2017年11月9日完成工商设立登记,注册资本为人民币20,510.00万元,其中本公司出资人民币19,485万元,占其注册资本的95.0024%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日,交口县新型城市建设有限公司的净资产为106,280,242.80元,成立日至期末的净利润为-4,319,757.20元。

2017年11月,本公司与丹江口市库区开发投资公司共同设立南水北调中线丹江口旅游发展有限公司。该公司于2017年9月26日完成工商设立登记,注册资本为人民币12,400.00万元,其中本公司出资人民币8,680万元,占其注册资本的70%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日,南水北调中线丹江口旅游发展有限公司的净资产为123,999,941.48元,成立日至期末的净利润为-5.00元。

2018年1月,本公司与江苏南通二建集团有限公司共同设立长兴县蓝阳城镇建设有限公司。该公司于2017年11月28日完成工商设立登记,注册资本为人民币11,158.00万元,其中本公司出资人民币8,368.50万元,占其注册资本的75%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日,长兴县蓝阳城镇建设有限公司的净资产为72,273,443.608元,成立日至期末的净利润为-23,911,556.40元。

2017年12月,本公司与梧州政荣建设投资有限公司共同设立梧州兴源水美水务有限公司。该公司于2017年12月4日完成工商设立登记,注册资本为人民币6,580.00万元,其中本公司出资人民币5,922.00万元,占其注册资本的90%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。截



止2018年12月31日，梧州兴源水美水务有限公司的净资产为65,799,862.35元，成立日至期末的净利润为-137.65元。

2018年1月，本公司与中国电建集团成都勘测设计研究院有限公司共同设立南平市兴源水务有限公司。该公司于2018年1月24日完成工商设立登记，注册资本为人民币3,000.00万元，其中本公司出资人民币2,910.00万元，占其注册资本的97%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，南平市兴源水务有限公司的净资产为350,329.04元，成立日至期末的净利润为-449,670.96元。

2018年3月，本公司与杭州中艺生态环境工程有限公司、福建省水利水电工程局有限公司、漳平市国有资产投资经营有限公司共同设立漳平市源泽水利投资有限公司。该公司于2018年3月30日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000.00万元，其中本公司出资人民币1,680.00万元，占其注册资本的84%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，漳平市源泽水利投资有限公司的净资产为19,800,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年1月，本公司与杭州中艺生态环境工程有限公司、巴东县自来水公司共同设立巴东兴东水务有限公司。该公司于2018年1月25日完成工商设立登记，注册资本为人民币33,000.00万元，其中本公司出资人民币29,370.00万元，占其注册资本的89%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，巴东兴东水务有限公司的净资产为124,960,000.00元，成立日至期末的净利润为-150,000.00元。

2018年5月，本公司与浙江省疏浚工程有限公司、嘉兴市秀禾城镇水利开发建设有限公司共同设立嘉兴兴禾水利开发建设有限公司。该公司于2018年5月17日完成工商设立登记，注册资本为人民币22,547.20万元，其中本公司出资人民币18,569.84万元，占其注册资本的82.36%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，嘉兴兴禾水利开发建设有限公司的净资产为116,500,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年11月，本公司与杭州中艺生态环境工程有限公司、温宿县国有资产经营投资有限责任公司共同设立温宿稻香城项目投资管理有限公司。该公司于2018年11月29日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000.00万元，其中本公司出资人民币3,975.00万元，占其注册资本的79.5%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，温宿稻香城项目投资管理有限公司的净资产为50,000,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年8月，本公司与杭州中艺生态环境工程有限公司、黔西县乡镇供水有限公司共同设立贵州源黔水务有限公司。该公司于2018年8月21日完成工商设立登记，注册资本为人民币27,500.00万元，其中本公司出资人民币15,125.00万元，占其注册资本的55%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将

其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，贵州源黔水务有限公司的净资产为450,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

公司作为国内领先的环境治理综合服务商，始终坚持在不断创新驱动企业内生增长的基础上，根据自身发展规划适时通过并购重组和战略合作，不断整合行业资源，优化产业链布局，巩固竞争优势，扩大市场份额。目前公司业务范围涵盖了环保装备制造、江河湖库的疏浚、流域综合治理、市政污水及工业废水治理、农村污水治理、生态环境建设、工业节能、智慧环保、水质监测等。

#### 1、宏观环境

2018年5月，国家主席习近平在全国生态环境保护大会上强调：要自觉把经济社会发展同生态文明建设统筹起来，充分发挥党的领导和我国社会主义制度能够集中力量办大事的政治优势，充分利用改革开放40年来积累的坚实物质基础，加大力度推进生态文明建设、解决生态环境问题，坚决打好污染防治攻坚战，推动我国生态文明建设迈上新台阶。

2019年3月5日，国务院总理李克强在做2019年政府报告时指出：加快治理黑臭水体，推进重点流域和近岸海域综合整治，壮大绿色环保产业。3月7日，财政部副部长刘伟在人大记者会上提到：今年污染防治方面的资金安排600亿元，其中大气污染防治资金250亿元，350亿元是对水污染防治、土壤污染防治的投入。生态环境部部长李干杰于3月11日就“打好污染防治攻坚战”相关问题回答记者提问时提及，今年主要抓饮用水水源地保护、城市黑臭水体整治、劣V类水体专项整治、工业园区污水处理设施专项整治等8个方面工作。

由此可见，污染防治攻坚战作为党的十九大确定的决胜全面建成小康社会的三大攻坚战之一，被摆到了政府工作的重要位置。加强环境保护，改善环境质量，发展壮大环保产业，坚决打好污染防治攻坚战，是推动我国生态文明建设迈上新台阶的必经之路。公司作为国内领先的环境治理综合服务商，将紧跟中央战略部署，充分借助政策优势，积极投身污染防治攻坚战，不断壮大公司实力，为我国生态文明建设以及广大股东利益不断前行。

#### 2、公司主要业务及所处行业发展情况

##### （1）环保装备制造

压滤机及配件作为目前公司子公司兴源环保主要生产和销售的环保设备，依靠过硬的质量和优异的性能，已在业界形成良好口碑，并在市场份额中已多年名列前茅，目前主要竞争对手是景津环保股份有限公司。为了巩固市场地位，不断提升公司市场竞争力，公司一直积极加强科研创新，不断改良工艺，提高产品性能，并积极拓展更多行业领域。目前兴源环保生产的压滤机已经广泛应用于环保、造纸、化工、食品、医药、矿物加工及冶炼等行业。2015年国务院印发的《水污染防治行动计划》（国发〔2015〕17号）要求地级及以上城市污泥无害化于2020年底前达90%以上。据测算到2020年，我国市政污泥将达到6,000万吨-9,000万吨（水工业市场杂志），污泥处理处置市场前景广阔。

兴源环保积极研发推广的电渗析压滤机已经投放市场，相比较传统的离心机或带式压滤机污泥处理后的滤饼含水率高、呈流质泥状、难以运输、堆存易发臭、后处理成本很高等特点，电渗析压滤机直接处理从浓密机底流过来的固含量1%-5%的浓缩污泥，通过压榨和离子迁移相结合一步将污泥滤饼含水率压干至50%以下，所产生滤饼的体积是原来含水85%滤饼体积的1/9，可以大大减少滤饼的运输和下一步的处置成本，并对减少污染起到重要的作用。在做好压滤机研发制造的同时，兴源环保也在积极承接项目工程，形成“设备+工程”的业务模式，不仅可以为客户提供较为丰富的业务合作方式，更加完善的业务解决方案，在提升公司综合竞争力和拓展市场方面也是大有裨益。

## （2）江河湖库的疏浚及水体治理

随着我国生态文明建设的不断推进，江河湖库、溪塘沟渠的水体治理、岸线治理也越来越被重视，其中对黑臭水体的治理愈发迫切。而黑臭水体的治理手段包括淤泥清理、控源截污、内源治理、生态修复、活水保质等方面，公司可参与性较广。

早在2015年，国务院印发的《水污染防治行动计划》（国发〔2015〕17号）即提出到2020年，长江、黄河、珠江、松花江、淮河、海河、辽河等七大重点流域水质优良（达到或优于III类）比例总体达到70%以上，地级及以上城市建成区黑臭水体均控制在10%以内，地级及以上城市集中式饮用水水源水质达到或优于III类比例总体高于93%，全国地下水质量极差的的比例控制在15%左右，近岸海域水质优良（一、二类）比例达到70%左右。

2018年，国务院办公厅发布的《关于保持基础设施领域补短板力度的指导意见》（国办发〔2018〕101号）提出要加快建设一批引调水、重点水源、江河湖泊治理、大型灌区等重大水利工程，加快黑臭水体治理，支持重点流域水环境综合治理。有关部门针对渤海和长江水体治理分别发布了《渤海综合治理攻坚战行动计划》（环海洋〔2018〕158号）、《长江保护修复攻坚战行动计划》（环水体〔2018〕181号）。

结合国家密集颁布各项计划、方案、指导意见以及李克强总理在2019年政府报告中提及的加快治理黑臭水体，推进重点流域和近岸海域综合整治，我们不难发现，不管是大江大河还是溪塘沟渠，只要有污染、只要是黑臭水体，政府都坚决予以治理，这足以体现国家对水体治理的决心。目前，国内水利疏浚市场基

本呈现完全竞争的状态，水环境治理领域蓬勃发展，而浙江疏浚依靠全面的技术、先进的设备、丰富的经验，精细化的管理，以及在杭州西湖、嘉兴南湖等项目上的完美表现，已经在业内打响名号。随着中央政策的逐渐落实，结合集团整体竞争优势，公司在疏浚及水体治理业务上前景可期。

### （3）市政污水及工业废水治理

生态环境部和发改委联合下发的《长江保护修复攻坚战行动计划》中提到：2020年年底，沿江地级及以上城市基本无生活污水直排口，基本消除城中村、老旧城区和城乡结合部生活污水收集处理设施空白区，城市生活污水集中收集效能显著提高；有基础、有条件的地区基本实现农村生活垃圾处置体系全覆盖，农村生活污水治理率明显提高。中央在关于农村人居环境整治等相关政策中已多次提及要积极推进农村生活污水治理，加强基础设施建设，鼓励各类企业积极参与农村人居环境整治项目。如何有效地提高农村生活污水治理效率、改善农村水环境是现阶段亟待解决的问题。另外伴随着《环境保护税法》以及节能减排战略推行的绿色信贷、绿色财政、绿色保险和绿色证券等系列法规、政策的实施，给高污染、高能耗的企业的发展带来极大的压力。2017年8月9日，环境保护部（现生态环境部）就印发了《关于推进环境污染第三方治理的实施意见》，引导工业企业进入工业园区，并重点培养第三方处理的新模式，为工业企业提供更专业的污水处理服务。伴随着政策的落地实施，工业废水的专业化运营服务市场需求也将随之加大。

由此可见，市政污水处理已经从城镇发展到农村，工业废水处理已经向集中化治理趋势发展。公司作为国内领先的环境治理综合服务商，在污水治理方面颇有建树，旗下水美环保在市政污水、工业废水治理方面技术积累雄厚，项目工程经验丰富，综合竞争力较强，已开始布局工业废水处理的投资和运营业务。随着国家政策效应的不断释放，污水处理行业竞争将愈发激烈，公司将加大技术研发，做好技术储备，提高自身运营效率，同时采取差异化竞争，避开高竞争领域，集中拓展县级、乡镇级市场、海外市场以及高技术、高标准、高难度项目市场。该业务主要竞争对手有：北京碧水源科技股份有限公司、启迪桑德环境资源股份有限公司、北控水务集团有限公司、北京首创股份有限公司等。

### （4）生态环境建设

2018年5月，国家主席习近平在全国生态环境保护大会上强调：要通过加快构建生态文明体系，确保到2035年，生态环境质量实现根本好转，美丽中国目标基本实现。要持续开展农村人居环境整治行动，打造美丽乡村，为老百姓留住鸟语花香田园风光。在美丽中国、美丽乡村、特色小镇的建设中，园林景观行业得到快速发展，其应用领域已经涵盖生态环境建设的方方面面，逐渐由城市公园、地产配套园林拓展到整个城市绿地系统的规划建设、城市开敞空间的构建、风景名胜区的管理和保护、城乡工业遗址和废弃地整治、水系及流域的风景建设、人类游憩空间的开发、生态修复、生物多样性保护、重大自然灾害后的生态和景观重建等多个领域。行业应用领域的拓展一方面扩大了整个行业的市场容量和规模，另一方面也对园林景观企业的设计开发能力、综合管理水平等素质提出了更高要求。尽管目前园林景观绿化行业市场集

中度较低，竞争较为激烈，但行业市场份额会越来越向综合实力强，项目经验丰富，业界口碑良好的企业集中。

公司旗下中艺生态在该领域有着较强的市场竞争力。中艺生态深耕园林景观绿化行业多年，在相关园林景观工艺、方法、设备开发上有着较强的研发实力，在荣誉、资质、项目经验上成绩突出，其参建的“杭州国际博览中心”工程荣获2016-2017年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程），在业界颇有口碑。随着我国生态文明建设的不断推进，生态环境项目的不断落地，对于能够提供“设计施工+运营维护”全方位服务的中艺生态来说，未来发展可期。目前主要竞争对手包括北京东方园林生态股份有限公司、深圳市铁汉生态环境股份有限公司、棕榈园林股份有限公司、岭南园林股份有限公司等。

#### （5）水质监测物联网管控平台

国务院办公厅在《关于印发生态环境监测网络建设方案的通知》（国办发〔2015〕56号）中指出：到2020年，全国生态环境监测网络基本实现环境质量、重点污染源、生态状况监测全覆盖，各级各类监测数据系统互联共享，监测预报预警、信息化能力和保障水平明显提升，监测与监管协同联动，初步建成陆海统筹、天地一体、上下协同、信息共享的生态环境监测网络，使生态环境监测能力与生态文明建设要求相适应。根据中国产业信息网预测，2018-2020年环境监测年均市场空间415亿元，其中大气74亿/年，VOCs监测79亿/年，水质监测103亿/年，污染源监测145亿/年，土壤检测14亿/年。

依据我国环境监测的发展需求，水质监测技术及设备将朝着自动化、多功能、即时化、系统化、智能化和网络化的方向发展。目前我国水质监测行业的产业集中度较低，公司旗下源态环保凭借成熟的技术研发和自主创新能力、优质的产品与服务性能、精准的市场定位、良好的业务开发能力以及优秀的管理团队占据了一定的市场先发优势。经过前期市场开拓，已打下了良好的业务增长基础，特别是自主开发的物联网管控及信息处理云平台已在多地承接的项目中顺利实施，形成了良好的示范效应。主要竞争对手有雪迪龙、先河环保、聚光科技等。

### （二）公司发展战略

公司将充分抓住国家高度重视生态文明建设、污染防治带来的产业机遇，秉承“致力环保、造福社会”的经营理念，紧紧围绕“国内领先、国际知名的环境治理综合服务商”的战略目标，坚持市场推进与内部管理并举，以“技术+资本”为两翼，以兴源环境为发展主体，立足“顶层设计+实时监测+智慧管控+污染治理+生态修复+运营维护”的水环境治理，构筑产业发展大平台，积极为建设美丽中国、打好污染防治攻坚战贡献力量。

### （三）公司经营计划

#### （1）健全集团集中管控组织体系，形成层级管理模式

重新调整集团公司组织管理架构，强化集团公司对分（子）公司财务、人力资源及SPV公司的集中统

一直线管理，有针对性的成立专项职能机构。重新梳理和界定各管理中心及部门的职责，明确集团公司各业务部门及分（子）公司在日常经营管理过程中的职责边界；同时，集团公司搭建技术研发、市场信息、投融资、资质资信等各种平台，对分（子）公司实行“集分结合、弹性授权”的方式进行层级管理，由分（子）公司具体执行经营目标的完成，充分融合集团公司的平台优势、资源优势与子公司的专业优势。

#### （2）做好资金规划与管控，防范潜在风险

鉴于当前环保行业业务开展模式的特点，资金实力对于推动公司发展起着重要作用。为此，公司将积极做好资金规划，开源节流，严格防范潜在风险。一是制定合理的预算方案，做好预算决算，并不断查找问题、强化改善；二是不断拓宽融资渠道，创新融资方式，积极寻求便捷、低成本的资金来源，以保证公司业务开展资金需求，降低财务费用；三是提高经营效率，缩减不必要的成本开支，降低管理成本；四是加强项目投资及管理，做到事前审议防范风险，事中控制缩减成本，事后总结不断提高；五是重视应收账款催收工作，加强应收账款分析，强化应收账款管理，避免形成坏账造成资产损失。

#### （3）拓展市场份额，不断优化项目结构

依靠集团化优势，公司已经形成了集“投资+设计+装备+工程+运营”五位一体的业务形式，可站在客户角度，充分为客户着想，提供灵活多样的业务合作方式，以获取更多业务合同，抢占市场份额。公司将加强项目管理，积极打造精品工程，不断为公司赢得美誉，争取以强大的技术实力，多样的合作方式，优质的服务体验，良好的口碑名声，结合充分分析项目所在地市场需求，挖掘更多优质客户，争取以点带面，产品链延伸，增加营业收入。同时，公司将不断优化项目结构，注重现金流项目的业务开发，增加EPC、施工、设备销售、运营维护、软件平台开发等业务的收入占比；加强对PPP项目的筛选，强化项目投资前期的风险分析与控制，选取各类指标突出，项目规范，所在区域经济发达、支付能力强的PPP项目；并同时寻求与央企/国企的合作，组建联合体共同开发PPP项目，降低资金使用体量，控制财务成本。

#### （4）重视科技研发，提升竞争实力

在环保政策的支持下，越来越多的企业进入环保行业，面对不断加大的市场竞争，公司必须加大科技投入，提高研发实力。公司将积极发挥各专业子公司的技术优势，充分利用集团资源整合优势，合理安排研发计划和资金分配，注重激发研发人员创新创造能力，推进工艺、技术以及产品不断改良改进，提升市场竞争力。同时积极引进环保产业内专项技术领军团队或人才，夯实公司技术实力。

#### （5）强化内部控制，提高运营效率

公司的高效运转离不开各种制度的保障以及对各职能部门的管控。公司将依据发展规划，充分总结以前年度的治理经验，以更严苛的态度查漏补缺，重点加强风险程度高、影响范围广、潜在损失大的风险点管理，有针对性的建立健全制度体系，强化执行监督、问题反馈，不断改进完善，降低风险水平，提高运营效率。

#### （6）加强企业文化建设，做好人力资源管理

良好的企业文化，可以激发员工的积极性，提高员工的向心力与凝聚力。公司将加强战略文化、制度文化、团队文化的建设，努力营造良好的学习氛围，培养员工创新意识，搭建人才成长的平台，使员工增强主人翁意识，与企业同呼吸、共成长。把人才队伍建设作为企业文化建设的重要部分，制定良好的用人政策，实行有效地激励与约束机制，培养员工良好的拼搏和敬业精神。持续推行员工培训制度，提高员工业务水平，注重业务骨干的培养，做好人力资源规划和管理。

#### （四）可能面对的风险

公司未来发展和经营过程中可能面对的风险参见“第一节重要提示、目录和释义”中披露的风险因素的相关内容。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间        | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引  |
|-------------|------|--------|--|
| 2018年07月06日 | 实地调研 | 机构     | 详见2018年7月9日披露在巨潮资讯网上的投资者关系活动记录表<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|   |       |
|---|-------|
| 每 10 股送红股数（股）   | 0     |
| 每 10 股派息数（元）（含税）  | 0.00  |
| 每 10 股转增数（股）  | 0     |
| 分配预案的股本基数（股）  | 0     |
| 现金分红金额（元）（含税）   | 0.00  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）   | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）  | 0.00  |
| 可分配利润（元）  | 0.00  |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例   | 0.00% |
| 本次现金分红情况  |       |
| 其他  |       |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明   |       |
| 根据中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计结果,截至 2018 年 12 月 31 日止,2018 年母公司实现的净利润为-81,877,861.62 元,累计未分配利润为 200,786,882.68 元,归属于上市公司股东的净利润为-1,295,476,526.34 元,公司可供分配利润为-603,072,156.28 元。结合公司可供股东分配利润情况及公司后续经营需要情况,经公司第三届董事会第三十一次会议审议,2018 年度公司不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。 |       |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司第三届董事会第十二次会议审议通过了2016年度利润分配预案，具体分配方案如下：2016年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2016年母公司实现净利润15,656,914.58元，根据公司章程的有关规定，按照公司2016年实现净利润的10%计提法定盈余公积金1,565,691.46元。截止2016年12月31日，公司可供股东分配利润为439,805,780.18元，公司年末资本公积余额为1,886,314,117.78元。以公司现有总股本508,560,160股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增508,560,160股，转增后公司总股本增加至1,017,120,320股；向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税），共



计派发现金股利25,428,008.00元。

2、公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了2017年度利润分配预案，具体分配方案如下：2017年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2017年母公司实现净利润184,429,261.06元，根据公司章程的有关规定，按照公司2017年实现净利润的10%计提法定盈余公积金18,442,926.11元。截止2017年12月31日，公司可供股东分配利润为313,953,365.44元，公司年末资本公积余额为1,933,821,340.58元。以公司现有总股本1,042,954,038股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，合计转增521,477,019股，转增后公司总股本增加至1,564,431,057股；向全体股东每10股派发现金股利人民币0.3元(含税)，共计派发现金股利31,288,621.14元。

3、公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了2018年度利润分配预案，具体分配方案如下：2018年度，经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2018年母公司实现净利润-81,877,861.62元。截止2018年12月31日，公司可供股东分配利润为-603,072,156.28元，公司年末资本公积余额为1,379,869,141.90元。结合公司可供股东分配利润情况及公司后续经营需要情况，2018年度公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度  | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份)现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式)占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|-------|----------------|---|---|---------------------------------|--|-----------------------|--|
| 2018年 | 0.00           | -1,295,476,526.34                         | 0.00%   | 0.00                            | 0.00%  | 0.00                  | 0.00%  |
| 2017年 | 31,288,621.14  | 327,758,145.13                            | 9.55%   | 0.00                            | 0.00%  | 31,288,621.14         | 9.55%  |
| 2016年 | 25,428,008.00  | 163,760,959.30                            | 15.53%  | 0.00                            | 0.00%  | 25,428,008.00         | 15.53%   |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

| 承诺来源               | 承诺方   | 承诺类型 | 承诺内容   | 承诺时间             | 承诺期限   | 履行情况           |
|--------------------|---|------|--|------------------|--------|----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |   |      |  |                  |        |                |
| 资产重组时所作承诺          | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人                      |      | 沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人核心股东承诺作为兴源环境股东期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与兴源环境及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动；不以任何形式支持兴源环境及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与兴源环境及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。核心股东本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源环境及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；自承诺函签署之日起，核心股东本人及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到兴源环境经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。 | 2014 年 04 月 04 日 | 公司股东期间 | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |
|                    | 兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏 |      | 兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。   | 2015 年 01 月 28 日 | 三十六个月  | 履行完毕           |
|                    | 兴源控股及钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人               |      | 关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺；资产交割日起，仍需至少在水美环保任职 36 个月；在水美环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、水美环保以外，从事与兴源环境及水美环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不得在其他与兴源环境、水美环保有竞争关系的公司任职；在水美环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、水美环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不在同兴源环境、水美环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、水美环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、水美环保以外的名义为兴源环境、水美环保现有客户提供与兴源环境、水美环保主营业务相同或类似的服务。管理层股东违     | 2014 年 09 月 01 日 | 公司股东期间 | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |

|                          |  |   |               |           |   |
|--------------------------|--|---|---------------|-----------|---|
|                          |  | 反上述承诺的所得归水美环保所有。  |               |           |   |
| 吴劫、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌 |  | 本次交易中取得的股份二十四个月内不得转让；自本次发行结束之日起第二十五个月起可解禁所获股份的 33.3%；自本次发行结束之日起第三十七个月起即全解禁。   | 2016年 05月 09日 | 三十六个月     | 报告期内承诺人严格履行了承诺                          |
| 中艺生态管理层                  |  | 关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺：自标的资产交割完成之日起，仍需至少在中艺生态任职 60 个月；在中艺生态任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、中艺生态以外，从事与兴源环境及中艺生态相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、中艺生态有竞争关系的公司任职；在中艺生态任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、中艺生态相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、中艺生态存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、中艺生态相同或者类似的产品、从事同类业务；不得以兴源环境、中艺生态以外的名义为兴源环境、中艺生态现有客户提供与兴源环境、中艺生态主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述约定，应向上市公司支付补偿。 | 2016年 02月 19日 | 任职期间      | 报告期内承诺人严格履行了承诺                          |
| 李艳章、杨树先、葛秀芳、王俊辉 4 人      |  | 李艳章、杨树先、葛秀芳、王俊辉 4 人承诺自标的资产交割完成之日起，仍需至少在源态环保任职 36 个月。在源态环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、源态环保以外，从事与兴源环境及源态环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、源态环保有竞争关系的公司任职。在源态环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、源态环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、源态环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、源态环保相同或者类似的产品、从事同类业务；不得以兴源环境、源态环保以外的名义为兴源环境、源态环保现有客户提供与兴源环境、源态环保主营业务相同或类似的服务。                      | 2017年 10月 26日 | 任职期间      | 报告期内承诺人严格履行了承诺                          |
| 源态环保全体股东经纬中耀、李艳章等        |  | 源态环保全体股东经纬中耀、李艳章等人承诺源态环保 2017 年度、2018 年度及 2019 年度合并财务报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 3,800 万元、4,700 万元、5,700 万元。如源态环保届时实际实现的净利润未达到上述承诺净利润数，则交易对方应就未达到利润预测的部分对上市公司进行补偿，补偿方式为：优先采用股份补偿，不足部分采用现金补偿。  | 2017年 01月 01日 | 2017-2019 | 承诺人实现了 2017 年业绩承诺；未实现 2018 年业绩承诺，无须业绩补偿 |

|                 |  |  |  |             |       |                |
|-----------------|--|--|--|-------------|-------|----------------|
|                 | 北树民、葛秀芳、经纬中耀、李艳章、楼华、马秀梅、王俊辉、王征宇、杨树先、姚水龙、张凯申、周萍 |  | 关于避免同业竞争的承诺：1、本公司/人目前没有直接或间接地从事任何与上市公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、本公司/人作为上市公司股东的事实改变之前，本公司及本公司控制的企业/本人及本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的企业将不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因为履行避免同业竞争的承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本公司/人将对遭受的损失做出赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/人不再为上市公司股东为止（可以依据竞业禁止约定再延长）。二、关于减少和规范关联交易的承诺：本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业/本人及本人控制的企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件规定及上市公司关联交易决策程序进行并履行信息披露义务。本公司/人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 | 2017年01月01日 | 股东期间  | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |
|                 | 经纬中耀、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍 |  | 经纬中耀、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍承诺本次交易中取得的股份自发行完成之日起十二个月内不转让；自发行完成之日起第十三个月至二十四个月期间，解禁所获股份的30%；自发行完成之日起第二十五个月至三十六个月期间，解禁所获股份的30%；自发行完成之日起第三十七个月起所获股份全部解除锁定。如果利润补偿年度的任何一个年度结束后，源态环保实际利润未达到当年度承诺净利润的95%，则所持股份扣除股份补偿后剩余的锁定股份的锁定期自动延长12个月。自发行完成之日起，由于兴源环境送红股、转增股本等原因导致增持的股份，亦应遵守上述约定。   | 2017年11月17日 | 三十六个月 | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 韩肖芳、兴源控股                                       |  | 在周立武任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在周立武离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。  | 2018年09月28日 | 六个月   | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |
| 股权激励承诺          |  |  |  |             |       |                |
| 其他对公司中小股东所作承诺   | 控股股东兴源控股集团有限公司                                 |  | 控股股东兴源控股集团有限公司主要承诺如下："1、作为贵公司股东期间，本公司不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；2、本公司不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股  | 2011年08月11日 | 股东期间  | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |

|          |                |  |   |             |         |                |
|----------|----------------|--|---|-------------|---------|----------------|
|          |                |  | 公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3、本公司控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司及本公司控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或服务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或服务产生竞争，本公司及本公司控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。"  |             |         |                |
|          | 实际控制人周立武、韩肖芳夫妇 |  | 实际控制人周立武、韩肖芳夫妇承诺如下："1、作为贵公司实际控制人期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；2、不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或服务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或服务产生竞争，本人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。" | 2011年08月11日 | 实际控制人期间 | 报告期内承诺人严格履行了承诺 |
| 承诺是否按时履行 | 是              |  |   |             |         |                |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

| 盈利预测资产或项目名称  | 预测起始时间      | 预测终止时间      | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用）           | 原预测披露日期     | 原预测披露索引  |
|--------------|-------------|-------------|------------|------------|------------------------|-------------|--|
| 浙江源态环保科技有限公司 | 2017年01月01日 | 2019年12月31日 | 4,700      | 4,596.85   | 见业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响 | 2017年10月13日 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《兴源环境：发行股份购买资产报告书》 |

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用  不适用

源态环保全体股东承诺源态环保2017年度、2018年度及2019年度合并财务报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于3,800万元、4,700万元、5,700万元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

#### (1) 业绩承诺完成情况

根据中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于浙江源态环保科技服务有限公司业绩承诺完成情况的鉴证报告》，源态环保2018年度经审计的净利润为4,641.28万元，归属于母公司所有者的净利润为4,669.11万元，其中非经常性损益为72.26万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为4,596.85万元，承诺净利润4,700万元，业绩承诺完成率97.81%。

由于源态环保2017年度和2018年度累计实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润为8,601.04万元，较源态环保原股东所承诺的2017年度和2018年度合计预测净利润8,500万元超出101.04万元，因此源态环保原股东暂无须就2018年度未达利润预测部分对兴源环境进行补偿。

#### (2) 未达预测的原因

报告期内受“去杠杆，紧信用”的金融环境和PPP项目强监管政策的影响，环保行业尤其是环保工程类项目开展与推进受到重大影响，导致源态环保在市场拓展、项目快速推进方面受到一些影响，导致源态环保未能实现本期业绩承诺，差额利润为103.15万元，未达到预测利润的比例为2.19%。

#### (3) 对商誉减值测试的影响

截至2018年12月31日，源态环保资产组账面价值176,881,852.19元，商誉476,003,699.60元，合计为652,885,551.79元；而源态环保资产组的可收回金额参考天源资产评估有限公司出具的天源评报字（2019）第0147号《兴源环境科技股份有限公司拟对合并浙江源态环保科技服务有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组(包含商誉)预计未来现金流量的现值资产评估报告》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定为597,600,000.00元。源态环保资产组可回收金额较账面价值小55,285,551.79元，相应计提商誉减值55,285,551.79元。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

与2017年度相比，本报告期合并报表范围内新增加了浙江兴湖旅游开发有限公司、南平市兴源水务有限公司、巴东兴东水务有限公司、漳平市源泽水利投资有限公司、嘉兴兴禾水利开发建设有限公司、贵州源黔水务有限公司、温宿稻香城项目投资管理有限公司、遵义杭播源环保科技发展有限公司、杭州北部湾环境科技有限公司、浙江陕美建设有限公司、杭州三师环境工程有限公司。2018年度，浙江科沃环境检测有限公司、海南兴源态环保科技有限公司、琼中三乘三备环保工程有限公司解散注销以及北京源态环保科技有限公司全部股权转让，不再纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中汇会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 260              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 11               |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 谢贤庆 黄蕾蕾          |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4                |

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因资产重组事项聘请民生证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费0万元。

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、2018年5月30日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司对参股子公司杭州兴源节能环保科技有限公司增资暨关联交易的议案》，由兴源节能全体股东同比例增资1,000万元。增资完成后，兴源节能的注册资本由1,000万元增加至2,000万元，其中本公司增资400万元，兴源节能股东钱峰学增资400万元，兴源节能股东吕进归增资200万元。公司于2018年5月31日披露了《关于公司对参股子公司杭州兴源节能环保科技有限公司增资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-068），详细情况请查阅相关公告。

2、2018年5月30日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司转让参股子公司部分股权暨关联交易的议案》，由公司向杭州壹舟易安投资管理合伙企业（有限合伙）转让浙江裕腾百诺环保科技有限公司15%股权，转让价格为2700万元。公司于2018年5月31日披露了《关于公司转让参股子公司部分股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-069），详细情况请查阅相关公告。

3、2018年5月30日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了关于以发行股份及支付现金相结合的方式购买杨国严、杨策、龙鑫日盛及兴源聚金合计持有的绿农环境100%的股权，并于2018年5月31日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（公告编号：2018-065），于2018年7月5日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（公告编号：2018-090）。由于预案公告后，国内资本市场环境发生了较大变化，交易各方根据情况变化对核心交易条款等重组方案内容的调整展开了协商沟通，在审慎研究、综合考虑了多种方式推动本次交易之后，交易各方对重组方案内容的调整方式未能达成一致，最终经友好协商，决定终止本次资产重组事项，2018年10月27日公司披露了《关于终止资产重组事项的公告》（公告编号：2018-157），2018年10月31日披露了《关于终止资产重组事项投资者说明会召开情况的公告》（公告编号：2018-162），详细情况请查阅相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                             | 临时公告披露日期    | 临时公告披露网站名称               |
|------------------------------------|-------------|--------------------------|
| 关于公司对参股子公司杭州兴源节能环保科技有限公司增资暨关联交易的公告 | 2018年05月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于公司转让参股子公司部分股权暨关联交易的公告            | 2018年05月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案        | 2018年05月31日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）   | 2018年07月05日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于终止资产重组事项的公告                      | 2018年10月27日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

|                         |                  |                           |
|-------------------------|------------------|---------------------------|
| 关于终止资产重组事项投资者说明会召开情况的公告 | 2018 年 10 月 31 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
|-------------------------|------------------|---------------------------|

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                      |        |        |            |            |      |            |              |
|---------------------------|----------------------|--------|--------|------------|------------|------|------------|--------------|
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期 | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                      |        |        |            |            |      |            |              |
| 担保对象名称                    | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度   | 实际发生日期 | 实际担保金<br>额 | 担保类型       | 担保期  | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 琼中鑫三源水务投资管理<br>有限公司       | 2017 年 04<br>月 25 日  | 20,264 |        | 20,264     | 连带责任保<br>证 | 10 年 | 否          | 否            |
| 杭州中艺术生态环境<br>工程有限公司       | 2017 年 04<br>月 25 日  | 19,000 |        | 17,500     | 连带责任保<br>证 |      | 否          | 否            |
| 浙江水美环保工程有<br>限公司          | 2017 年 07            | 7,000  |        | 7,000      | 连带责任保<br>证 | 1 年  | 否          | 否            |

| 限公司                     | 月 04 日           |        |         |        | 证                      |      |        |          |
|-------------------------|------------------|--------|---------|--------|------------------------|------|--------|----------|
| 大悟县兴源水务有限公司             | 2017 年 07 月 04 日 | 17,500 |         | 15,000 | 连带责任保证                 | 20 年 | 否      | 否        |
| 诏安西溪生态投资发展有限公司          | 2018 年 04 月 04 日 | 89,000 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 浙江水美环保工程有限公司            | 2018 年 04 月 26 日 | 33,000 |         | 12,600 | 连带责任保证                 |      | 否      | 否        |
| 杭州中艺生态环境工程有限公司          | 2018 年 04 月 26 日 | 83,000 |         | 41,081 | 连带责任保证                 |      | 否      | 否        |
| 杭州兴源环保设备有限公司            | 2018 年 04 月 26 日 | 11,000 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 杭州兴源环保设备有限公司            | 2018 年 05 月 31 日 | 3,000  |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 浙江省疏浚工程有限公司             | 2018 年 05 月 31 日 | 20,000 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 梧州兴源水美水务有限公司            | 2018 年 07 月 19 日 | 15,000 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 浙江源态环保科技有限公司            | 2018 年 08 月 28 日 | 3,000  |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 贵州黔源水务有限公司              | 2018 年 09 月 29 日 | 50,000 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)   |                  |        | 307,000 |        | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) |      |        | 53,681   |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) |                  |        | 370,764 |        | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)  |      |        | 113,445  |
| 子公司对子公司的担保情况            |                  |        |         |        |                        |      |        |          |
| 担保对象名称                  | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期  | 实际担保金额 | 担保类型                   | 担保期  | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 新昌县鼓山建设有限公司             | 2016 年 07 月 11 日 | 23,000 |         | 22,250 | 连带责任保证                 | 10 年 | 否      | 否        |
| 台州中卉生态环境工程有限公司          | 2016 年 07 月 11 日 | 7,000  |         | 4,830  | 连带责任保证                 | 7 年  | 否      | 否        |
| 温州市东沙建设有限公司             | 2017 年 10 月 27 日 | 28,500 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 山西水投艺源水务有限公司            | 2018 年 07 月 19 日 | 13,572 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |
| 贵州黔源水务有限公司              | 2018 年 09 月 29 日 | 50,000 |         | 0      | 连带责任保证                 |      |        |          |

|                               |         |                          |         |
|-------------------------------|---------|--------------------------|---------|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)         | 63,572  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   | 0       |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)       | 122,072 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    | 27,080  |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)             |         |                          |         |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)       | 370,572 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | 53,681  |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)     | 492,836 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  | 140,525 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 |         |                          | 58.86%  |
| 其中:                           |         |                          |         |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终树立积极履行社会责任的思想意识，坚持主动履行社会责任。一方面，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、业务规则的要求，在为广大股

东不断创造价值的同时，严格规范公司运作，认真履行信息披露义务，不断拓展与投资者沟通联络渠道，积极回应广大投资者的关切，逐步完善公司治理，提高公司透明度，为投资者行使知情权、参与权、表决权提供便利，以维护广大投资者利益。另一方面，公司非常重视员工权益，严格遵守《劳动法》等相关法律法规，采取多种措施不断强化安全生产和劳动保护，组织实施员工体检、团建活动、技能培训等以满足员工身心健康和职业技能提升需要。同时，公司每年以工会名义对在职困难家庭进行慰问与捐助，以及联合工会为身处异地的职工子女来杭团聚提供帮助，并针对这些“小候鸟”推出丰富多彩的活动，积极保护员工权益。

除此之外，公司亦不断践行社会公益事业。公司子公司兴源环保2018年荣获杭州市社会责任建设AA级荣誉，每年兴源环保以党支部名义对结对社区进行河道护河清理，结对帮扶社区身患重病长期瘫痪在床的困难户。报告期内，公司子公司浙江疏浚积极参与湖州市慈善总会发起的“慈善一日捐”捐助活动。

公司主营业务为环境治理服务，20多年来，公司专注于改善生态环境的初心从未变过，从生产环保装备到河湖疏浚、污水处理、生态建设、水质监测，20多个省市留下了公司治理环境的足迹。公司将始终坚持环境保护和可持续发展的理念，不断提升自身技术实力，为客户和社会提供优质的产品和服务的同时积极履行社会责任，不断践行社会公益事业，为促进社会和谐发展作出贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

公司认真贯彻落实党中央、国务院“精准扶贫”的重大战略部署和习近平总书记重要讲话精神，积极参与到结对帮扶行动中，争当脱贫攻坚的贡献者、精准扶贫的实践者，为促进贫困地区经济社会发展、贫困农户脱贫致富，打赢脱贫攻坚战努力实践。公司将积极履行社会责任，通过产业发展脱贫、转移就业脱贫、易地搬迁脱贫、生态保护扶贫等多种方式，改善贫困地区生态环境、基础设施建设，促进当地产业发展，助力地方精准扶贫。

报告期内主要由公司全资子公司中艺生态在贵州省施秉县和黔西县开展精准扶贫工作。

**主要任务：**2018年实施完成易地扶贫搬迁安置房1191套及相应附属配套工程，可完成搬迁入户2223人。2018年落实推进《贵州省黔西县水务一体化PPP项目—农村饮水安全巩固提升工程》的前期工作，该工程主要为了解决黔西县下辖的23个贫困乡镇，合计60余万人饮水安全问题。

**保障措施：**成立施秉县和黔西县精准扶贫行动领导小组，领导小组明确职责，责任到人，完善联络对接机制，制定操作性强的实施方案。

## （2）年度精准扶贫概要

报告期内，公司子公司中艺生态合理安排工期，圆满完成了施秉县易地扶贫搬迁安置房1191套及相应附属配套工程，对应的贫困搬迁户已全部搬迁入住。同时积极推进贵州省黔西县水务一体化PPP项目—农村饮水安全巩固提升工程有序开展，完成了前期的现场踏勘、测绘、设计等工作。

## （3）精准扶贫成效

| 指标            | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况        | ——   | ——      |
| 二、分项投入        | ——   | ——      |
| 1.产业发展脱贫      | ——   | ——      |
| 2.转移就业脱贫      | ——   | ——      |
| 3.易地搬迁脱贫      | ——   | ——      |
| 4.教育扶贫        | ——   | ——      |
| 5.健康扶贫        | ——   | ——      |
| 6.生态保护扶贫      | ——   | ——      |
| 其中：6.1 项目类型   | ——   | 其他      |
| 7.兜底保障        | ——   | ——      |
| 8.社会扶贫        | ——   | ——      |
| 9.其他项目        | ——   | ——      |
| 三、所获奖项（内容、级别） | ——   | ——      |

## （4）后续精准扶贫计划

黔西项目体大、域广，地形地貌复杂，山高路窄且陡，气候多变多雾，施工条件艰巨，公司将积极协调各方资源、统筹规划，严把工程质量，提高建设效率，争取2019年度完成黔西县饮水安全扶贫项目的一半以上工程，使黔西县贫困乡镇早日用上“安全饮水”。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2018年5月30日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了关于以发行股份及支付现金相结合的方式购买杨国严、杨策、龙鑫日盛及兴源聚金合计持有的绿农环境100%的股权，并于2018年5月31日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（公告编号：2018-065），于2018年7月5日披露了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（公告编号：2018-090）。由于预案公告后，国内资本市场环境发生了较大变化，交易各方根据情况变化对核心交易条款等重组方案内容的调整展开了协商沟通，在审慎研究、综合考虑了多种方式推动本次交易之后，交易各方对重组方案内容的调整方式未能达成一致，最终经友好协商，决定终止本次资产重组事项，2018年10月27日公司披露了《关于终止资产重组事项的公告》（公告编号：2018-157），2018年10月31日披露了《关于终止资产重组事项投资者说明会召开情况的公告》（公告编号：2018-162），详细情况请查阅相关公告。

2、公司于2018年10月16日披露了《关于控股股东筹划股权转让暨公司控制权拟变更的提示性公告》（公告编号：2018-150），公司控股股东兴源控股筹划股权转让相关重大事项。2019年3月30日，公司披露了《关于公司控制权拟发生变更暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-035），兴源控股拟通过协议转让的方式将所持有的公司369,205,729股股份（占公司目前总股份的23.60%）转让给新希望投资集团有限公司。2019年4月18日，公司披露了《关于控股股东协议转让股份过户完成的公告》（公告编号：2019-045），本次权益变动涉及的股份已完成过户登记手续，过户日期为2019年4月17日。本次股份过户后，兴源控股持有上市公司股份158,005,112股，持股比例为10.10%；新希望投资集团持有上市公司股份369,205,729股，持股比例为23.60%，成为公司第一大股东。新希望投资集团已向上市公司提名过半数以上董事人选，待新希望投资集团提名董事人选最终当选，新希望投资集团将变更为公司控股股东，刘永好将变更为公司实际控制人。公司会持续关注该事项的进展情况并及时履行信息披露义务。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |             |             |             | 本次变动后         |         |
|-----------|---------------|---------|-------------|----|-------------|-------------|-------------|---------------|---------|
|           | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股       | 其他          | 小计          | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 142,356,802   | 13.65%  |             |    | 37,157,409  | -77,083,205 | -39,925,796 | 102,431,006   | 6.55%   |
| 3、其他内资持股  | 142,356,802   | 13.65%  |             |    | 37,157,409  | -77,083,205 | -39,925,796 | 102,431,006   | 6.55%   |
| 其中：境内法人持股 | 42,825,000    | 4.11%   |             |    | 4,754,453   | -36,315,388 | -31,560,935 | 11,264,065    | 0.72%   |
| 境内自然人持股   | 99,531,802    | 9.54%   |             |    | 32,402,956  | -40,767,817 | -8,364,861  | 91,166,941    | 5.83%   |
| 二、无限售条件股份 | 900,597,236   | 86.35%  |             |    | 484,319,610 | 77,083,205  | 561,402,815 | 1,462,000,051 | 93.45%  |
| 1、人民币普通股  | 900,597,236   | 86.35%  |             |    | 484,319,610 | 77,083,205  | 561,402,815 | 1,462,000,051 | 93.45%  |
| 三、股份总数    | 1,042,954,038 | 100.00% |             |    | 521,477,019 |             | 521,477,019 | 1,564,431,057 | 100.00% |

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年7月13日，2017年度利润分配公积金转增股本（10股转增5股）新增股票上市，共计转增521,477,019股，公司总股本变为1,564,431,057股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2018年5月16日，公司年度股东大会审议通过2017年度利润分配及公积金转增股本的议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2017年度利润分配所转增股份于2018年7月13日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用



采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

经调整后，2017年度归属于公司普通股股东的每股收益和稀释每股收益为0.21元；2017年度归属于普通股股东的每股净资产为2.37元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

| 股东名称             | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数   | 期末限售股数      | 限售原因    | 拟解除限售日期                              |
|------------------|------------|------------|------------|-------------|---------|--------------------------------------|
| 吴劼               | 20,754,590 | 6,911,278  | 9,505,602  | 23,348,914  | 发行股份及转增 | 2019年5月9日                            |
| 双兴棋              | 13,730,990 | 3,432,747  | 5,149,121  | 15,447,364  | 发行股份及转增 | 2019年5月9日                            |
| 钟伟尧              | 13,821,736 | 13,821,736 | 15,549,453 | 15,549,453  | 高管锁定股   | 每年以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%解锁。 |
| 沈少鸿              | 9,879,814  | 2,472,808  | 3,709,212  | 11,127,636  | 高管锁定股   | 每年以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%解锁。 |
| 张正洪              | 1,698,840  | 424,710    | 637,065    | 1,911,195   | 高管锁定股   | 每年以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%解锁。 |
| 并购中艺生态王森等5名对方    | 7,917,072  | 2,636,382  | 2,640,346  | 7,921,036   | 发行股份及转增 | 2019年5月9日                            |
| 并购源态环保经纬中耀等12名对方 | 25,833,718 | 11,625,167 | 12,916,857 | 27,125,408  | 发行股份及转增 | 2019年11月17日                          |
| 合计               | 93,636,760 | 41,324,828 | 50,107,656 | 102,431,006 | --      | --                                   |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2018年7月13日，2017年度利润分配公积金转增股本（10股转增5股）新增股票上市，共计转增521,477,019股，公司总股本变为1,564,431,057股。2018年12月31日，根据中国结算深圳分公司下发的股本结构表，公司总股本1,564,431,057股，其中限售流通股102,431,006股（含高管锁定股32,881,737股），无限售流通股1,462,000,051股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数         | 37,692  | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 39,432          | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）<br>（参见注9） | 0                    | 年度报告披露日<br>前上一月末表决<br>权恢复的优先股<br>股东总数（如有）<br>（参见注9） | 0       |             |
|-------------------------|---------|-----------------------------|-----------------|---|----------------------|---|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                             |                 |   |                      |   |         |             |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例                        | 报告期末<br>持股数量    | 报告期内<br>增减变动<br>情况                      | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                                | 质押或冻结情况 |             |
|                         |         |                             |                 |   |                      |   | 股份状态    | 数量          |
| 兴源控股集团有<br>限公司          | 境内非国有法人 | 33.70%                      | 527,210,8<br>41 | 168,940,6<br>07                         | 0                    | 527,210,8<br>41                                     | 质押      | 420,499,241 |
| 韩肖芳                     | 境内自然人   | 3.47%                       | 54,362,88<br>00 | 18,120,96<br>00                         | 0                    | 54,362,88<br>00                                     | 质押      | 54,362,880  |
| 吴劼                      | 境内自然人   | 1.99%                       | 31,131,88<br>55 | 10,377,29<br>55                         | 23,348,91<br>44      | 7,782,971   | 质押      | 16,732,868  |
| 双兴棋                     | 境内自然人   | 1.32%                       | 20,596,48<br>66 | 6,865,496                               | 15,447,36<br>44      | 5,149,122   | 质押      | 14,399,999  |

| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金       | 其他   | 1.26%  | 19,772,731  | 17,079,277 | 0          | 19,772,731 |    |           |
|---|--|--------|-------------|------------|------------|------------|----|-----------|
| 钟伟尧                                     | 境内自然人  | 1.17%  | 18,232,604  | 4,410,868  | 15,549,453 | 2,683,151  |    |           |
| 百年人寿保险股份有限公司一万能保险产品                     | 其他   | 1.12%  | 17,448,160  | 9,867,382  | 0          | 17,448,160 |    |           |
| 沈少鸿                                     | 境内自然人  | 0.95%  | 14,836,848  | 4,945,616  | 11,127,636 | 3,709,212  | 质押 | 4,500,000 |
| 华安未来资产一工商银行一杭州环山投资管理合伙企业（有限合伙）          | 其他   | 0.92%  | 14,377,638  | 4,792,546  | 0          | 14,377,638 |    |           |
| 陕西省国际信托股份有限公司一陕西投·聚宝盆 2 号证券投资集合资金信托计划   | 其他   | 0.87%  | 13,616,038  | 4,538,679  | 0          | 13,616,038 |    |           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用  |        |             |            |            |            |    |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 周立武先生及其夫人韩肖芳女士分别持有兴源控股集团有限公司 90%、10%的股权，同时韩肖芳直接持有公司 3.47%的股份，周立武、韩肖芳夫妇为公司的实际控制人和一致行动人。吴劫与双兴棋为夫妻关系，分别持股 1.99%和 1.32%，合计持股 3.31%。除上述股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |             |            |            |            |    |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |  |        |             |            |            |            |    |           |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量  | 股份种类   |             |            |            |            |    |           |
|   |  | 股份种类   | 数量          |            |            |            |    |           |
| 兴源控股集团有限公司                              | 527,210,841  | 人民币普通股 | 527,210,841 |            |            |            |    |           |
| 韩肖芳                                     | 54,362,880   | 人民币普通股 | 54,362,880  |            |            |            |    |           |
| 中国工商银行股份有限公司一易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金       | 19,772,731   | 人民币普通股 | 19,772,731  |            |            |            |    |           |
| 百年人寿保险股份有限公司一万能保险产品                     | 17,448,160   | 人民币普通股 | 17,448,160  |            |            |            |    |           |

|  |  |        |            |
|--|--|--------|------------|
| 华安未来资产—工商银行—杭州环山投资管理合伙企业（有限合伙）                           | 14,377,638   | 人民币普通股 | 14,377,638 |
| 陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 2 号证券投资集合资金信托计划                    | 13,616,038   | 人民币普通股 | 13,616,038 |
| 尹桂芳  | 12,564,000   | 人民币普通股 | 12,564,000 |
| 刘好芬  | 11,724,745   | 人民币普通股 | 11,724,745 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金                       | 10,132,902   | 人民币普通股 | 10,132,902 |
| 冉令强  | 10,126,547   | 人民币普通股 | 10,126,547 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 周立武先生及其夫人韩肖芳女士分别持有兴源控股集团有限公司 90%、10%的股权，同时韩肖芳直接持有公司 3.47%的股份，周立武、韩肖芳夫妇为公司的实际控制人和一致行动人。   |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                | 公司股东兴源控股集团有限公司除通过普通证券账户持有 437,210,841 股外，还通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 90,000,000 股，实际合计持有 527,210,841 股。公司股东刘好芬通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,724,745 股。 |        |            |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称                   | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务   |
|--------------------------|-------------|------------------|--------------------|--|
| 兴源控股集团有限公司               | 周立武         | 2008 年 09 月 19 日 | 913301106798633629 | 实业投资，投资管理，企业管理咨询，经济信息咨询（除证券期货信息），商务咨询，投资咨询（涉及前置审批的除外），企业营销策划，企业形象策划；电子技术、机械技术开发及技术服务；建材，化工原料（不含化学危险品及易制毒化学品），五金配件，初级食用农产品（除食品、药品），机械设备，电子产品（除电子出版物），纺织品销售；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可从事经营活动）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的 | 无           |                  |                    |  |

|      |  |
|------|--|
| 股权情况 |  |
|------|--|

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

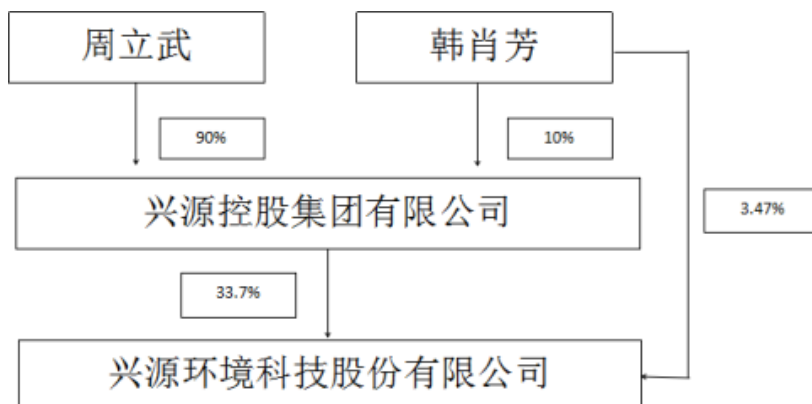
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系  | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 周立武                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 韩肖芳                  | 本人  | 中国 | 否              |
| 主要职业及职务              | 周立武先生现任兴源控股集团有限公司执行董事、杭州嘉润良渚供销社有限公司董事长、上海布鲁威尔食品有限公司董事、杭州博拓生物科技股份有限公司董事、中新城镇化建设发展（北京）有限公司董事、浙江亲亲山水控股有限公司执行董事兼总经理，兼任中国环境保护产业协会常务理事、浙江省环保产业协会会长、浙江民盟企业家联谊会副会长，获 2017 年度十大风云杭商成就奖。韩肖芳女士现任浙江兴源实业股份有限公司董事长，杭州骆氏贸易有限公司执行董事兼经理。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无   |    |                |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股）  | 期末持股数（股）   |
|-----|---------|------|----|----|-------------|--------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| 樊昌源 | 董事长     | 现任   | 男  | 34 | 2018年10月26日 |        |            |             |             |            |            |
| 吴劼  | 董事兼总经理  | 现任   | 女  | 57 | 2018年07月18日 |        | 20,754,590 |             |             | 10,377,295 | 31,131,885 |
| 钟伟尧 | 董事兼副总经理 | 现任   | 男  | 54 | 2015年05月15日 |        | 13,821,736 |             | 2,500,000   | 6,910,868  | 18,232,604 |
| 双兴棋 | 董事兼副总经理 | 现任   | 男  | 58 | 2017年10月26日 |        | 13,730,990 |             |             | 6,865,496  | 20,596,486 |
| 任永平 | 董事      | 现任   | 男  | 56 | 2015年12月30日 |        |            |             |             |            |            |
| 许唯放 | 独立董事    | 现任   | 女  | 45 | 2018年08月03日 |        |            |             |             |            |            |
| 王伟  | 独立董事    | 现任   | 男  | 59 | 2015年12月30日 |        |            |             |             |            |            |
| 任丽萍 | 独立董事    | 现任   | 女  | 55 | 2015年12月30日 |        |            |             |             |            |            |
| 张正洪 | 监事      | 现任   | 男  | 53 | 2012年06月26日 |        | 1,698,840  |             |             | 849,420    | 2,548,260  |
| 范建国 | 监事      | 现任   | 男  | 44 | 2015年12月30日 |        |            |             |             |            |            |
| 杨爱芳 | 监事      | 现任   | 女  | 51 | 2015年       |        |            |             |             |            |            |



|     |       |    |    |    |             |             |            |   |           |            |            |
|-----|-------|----|----|----|-------------|-------------|------------|---|-----------|------------|------------|
|     |       |    |    |    | 12月30日      |             |            |   |           |            |            |
| 石创基 | 财务总监  | 现任 | 男  | 56 | 2017年04月24日 |             |            |   |           |            |            |
| 刘慧  | 董事会秘书 | 现任 | 女  | 36 | 2018年10月26日 |             |            |   |           |            |            |
| 周立武 | 董事长   | 离任 | 男  | 56 | 2009年06月26日 | 2018年09月28日 |            |   |           |            |            |
| 沈少鸿 | 副董事长  | 离任 | 男  | 53 | 2016年05月30日 | 2018年12月30日 | 9,891,232  |   | 4,945,616 | 14,836,848 |            |
| 高岩  | 董事    | 离任 | 男  | 53 | 2015年12月30日 | 2018年07月18日 |            |   |           |            |            |
| 杭世珺 | 独立董事  | 离任 | 女  | 78 | 2015年12月30日 | 2018年08月03日 |            |   |           |            |            |
| 合计  | --    | -- | -- | -- | --          | --          | 59,897,388 | 0 | 2,500,000 | 29,948,695 | 87,346,083 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 类型 | 日期          | 原因              |
|-----|------------|----|-------------|-----------------|
| 周立武 | 董事长        | 离任 | 2018年09月28日 | 个人原因辞去董事、董事长职务  |
| 沈少鸿 | 副董事长       | 离任 | 2018年12月30日 | 个人原因辞去董事、副董事长职务 |
| 高岩  | 董事         | 离任 | 2018年07月18日 | 个人原因辞去董事职务      |
| 杭世珺 | 独立董事       | 离任 | 2018年07月18日 | 个人原因辞去独立董事职务    |
| 周立武 | 总经理        | 解聘 | 2018年07月18日 | 个人原因辞去总经理职务     |
| 樊昌源 | 董事会秘书、副总经理 | 解聘 | 2018年10月26日 | 工作变动            |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、樊昌源先生，1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于浙商证券股份有限公司投资银行部，从事IPO以及上市公司再融资、并购重组工作，现任兴源环境科技股份有限公司董事长。

2、吴劼女士，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，浙江省女风景园林师，浙江省风景园林学会资深会员。曾任杭州园林文物局技术员、中外建杭州园林公司园林工程部副经理。曾获建设行业安全生产管理先进个人、优秀社会主义事业建设者及浙江省风景园林学会先进工作者等称号。现任兴源环境科技股份有限公司董事兼总经理。

3、钟伟尧先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学环境科学硕士，浙江大学工商管理硕士（EMBA），研究生学历，高级工程师。曾任浙江省工业环保设计研究院工程师，浙江水美环保工程有限公司工程部经理、业务部经理、总经理助理、副总经理、董事长兼总经理，现任兴源环境科技股份有限公司董事兼副总经理、浙江水美环保工程有限公司董事长。

4、双兴棋先生，1961年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，本科学历，高级工程师，二级建造师。曾任杭州市消防支队江干消防大队大队长，浙江省丽水市消防支队副支队长，浙江省消防总队处长，杭州中艺生态环境工程有限公司总经理。现任兴源环境科技股份有限公司董事兼副总经理。

5、任永平先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学博士，中国CPA，上海大学教授、博士生导师，曾任江苏大学教授、财务处副处长，镇江RIETSCHLE公司财务总监及其德方公司董事、上海大学管理学院副院长、党委书记。现任兴源环境科技股份有限公司董事，江苏恒顺醋业股份有限公司、恒天凯马股份有限公司、腾达建设股份有限公司、科华控股股份有限公司、无锡隆盛科技股份有限公司独立董事。

6、许唯放女士，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。曾任浙江日报报业集团记者、都市快报证券部记者/编辑，分管上市公司新闻报道。2012年3月，担任三力士股份有限公司董事会秘书，任职期间在公司市值管理、投融资管理、信息披露等方面取得优异的业绩，2015年、2016年连续两年被评为新财富金牌董秘。现任兴源环境科技股份有限公司独立董事、浙江凤颐创业投资有限公司总经理。

7、王伟先生，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，日本京都大学环境工程博士，清华大学教授、中国城市环境卫生协会常务理事、中国环境科学学会固体废物专业委员会委员、中国环保产业协会固废处理利用专业委员会委员，现任兴源环境科技股份有限公司独立董事。

8、任丽萍女士，1964年出生，大学本科，高级会计师。曾任无锡环球贸易公司总经理，宜兴伟隆印

染有限公司财务总监；现任兴源环境科技股份有限公司独立董事、万达集团无锡中国国际旅行社有限公司副总经理、财务总监，江苏大海水处理设备有限公司外部董事，宜兴伟隆印染有限公司外部董事。

9、张正洪先生，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任嵊州市电视机厂质检部门检验员、杭州兴源过滤机有限公司工程师、杭州兴源轻工机械有限公司工程部经理。现任兴源环境科技股份有限公司监事会主席。

10、范建国先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权。曾任杭州兴源过滤机有限公司过滤机厂车间主任、副厂长、生产管理部经理。现任兴源环境科技股份有限公司监事。

11、杨爱芳女士，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于杭州广播电视学院，中专学历。1992年6月进入公司工作，曾任杭州兴源过滤科技股有限公司人力资源核算员、工会委员，现任兴源环境科技股份有限公司监事。

12、石创基先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任重庆康达环保（产业）集团有限公司财务副总监，现任兴源环境科技股份有限公司财务总监。

13、刘慧女士，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学学士本科学历，于2014年5月取得由深圳证券交易所颁发的董事会秘书资格证书（证书编号：2014-4A-484），曾任杭州金海岸文化发展股份有限公司董事会秘书助理、杭州杭科光电股份有限公司证券事务代表、杭州掌维科技股份有限公司董事会秘书兼证券事务代表，现任兴源环境科技股份有限公司董事会秘书兼证券事务代表。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称            | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 任永平    | 上海大学              | 教授         |        |        | 是             |
| 任永平    | 江苏恒顺醋业股份有限公司      | 独立董事       |        |        | 是             |
| 任永平    | 恒天凯马股份有限公司        | 独立董事       |        |        | 是             |
| 任永平    | 腾达建设股份有限公司        | 独立董事       |        |        | 是             |
| 任永平    | 科华控股股份有限公司        | 独立董事       |        |        | 是             |
| 任永平    | 无锡隆盛科技股份有限公司      | 独立董事       |        |        | 是             |
| 许唯放    | 浙江凤颐创业投资有限公司      | 总经理        |        |        | 是             |
| 王伟     | 清华大学              | 教授         |        |        | 是             |
| 任丽萍    | 万达集团无锡中国国际旅行社有限公司 | 财务总监       |        |        | 是             |
| 任丽萍    | 江苏大海水处理设备有限公司     | 董事         |        |        | 否             |

|     |            |    |  |  |   |
|-----|------------|----|--|--|---|
| 任丽萍 | 宜兴伟隆印染有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
|-----|------------|----|--|--|---|

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。公司董事长年薪为80万元，由公司按照规定代扣个人所得税。其他内部董事薪酬根据其本人在公司所任具体职务情况确定，不另行发放董事津贴薪酬，公司外部董事不发放董事津贴薪酬，其为公司履职发生的费用按照公司《差旅费报销制度》报销。独立董事津贴为每月8,000元人民币，由公司按照规定代扣个人所得税，独立董事行使职权所需的费用由公司承担。公司监事薪酬根据其本人在公司所任具体职务情况确定，不另行发放监事津贴薪酬，其为公司履职发生的费用按照公司《差旅费报销制度》报销。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员薪酬按照公司《薪酬管理制度》、《员工绩效管理办法》等制度执行，由公司按照规定代扣个人所得税。报告期内公司董事、监事和高级管理人员（含离任）共17位，实际支付报酬431.77万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务      | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------|----|----|------|--------------|--------------|
| 樊昌源 | 董事长     | 男  | 34 | 现任   | 54           | 否            |
| 吴劫  | 董事、总经理  | 女  | 57 | 现任   | 57.6         | 否            |
| 钟伟尧 | 董事、副总经理 | 男  | 54 | 现任   | 63.2         | 否            |
| 双兴棋 | 董事、副总经理 | 男  | 58 | 现任   | 55.3         | 否            |
| 任永平 | 董事      | 男  | 56 | 现任   | 0            | 否            |
| 许唯放 | 独立董事    | 女  | 45 | 现任   | 3.93         | 否            |
| 王伟  | 独立董事    | 男  | 59 | 现任   | 9.6          | 否            |
| 任丽萍 | 独立董事    | 女  | 55 | 现任   | 9.6          | 否            |
| 张正洪 | 监事      | 男  | 53 | 现任   | 0            | 否            |
| 范建国 | 监事      | 男  | 44 | 现任   | 26.4         | 否            |
| 杨爱芳 | 监事      | 女  | 51 | 现任   | 9.8          | 否            |
| 石创基 | 财务总监    | 男  | 56 | 现任   | 60           | 否            |
| 刘慧  | 董事会秘书   | 女  | 36 | 现任   | 4.67         | 否            |
| 周立武 | 董事长、总经理 | 男  | 56 | 离任   | 60           | 否            |

|     |      |    |    |    |        |    |
|-----|------|----|----|----|--------|----|
| 沈少鸿 | 副董事长 | 男  | 53 | 离任 | 12     | 否  |
| 高岩  | 董事   | 男  | 53 | 离任 | 0      | 否  |
| 杭世珺 | 独立董事 | 女  | 78 | 离任 | 5.67   | 否  |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | 431.77 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 49        |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,369     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,418     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,418     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 8         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 731       |
| 销售人员                      | 148       |
| 技术人员                      | 347       |
| 财务人员                      | 40        |
| 行政人员                      | 152       |
| 合计                        | 1,418     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 37        |
| 本科                        | 380       |
| 大专                        | 395       |
| 大专以下                      | 606       |
| 合计                        | 1,418     |

### 2、薪酬政策

报告期内公司根据市场环境、行业特点以及公司发展需要，针对不同业务部门的实际情况，不断完善绩效考核及薪酬激励机制，为员工提供具备市场竞争力的薪酬管理体系，不仅调动了员工的积极性和主动

性，更是为公司稳定发展提供了制度保障。

### 3、培训计划

公司的发展离不开每一位员工，而员工业务能力、技术水平以及管理能力的提升对于推动公司发展至关重要。为此公司一直致力于为员工提供多层次、全方面的培训体系，一方面满足了员工个人职业发展的需求，另一方面又可为公司不断培养人才，壮大人才队伍，提升技术和管理水平，促进公司发展。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的规范性文件的要求。

报告期内，公司严格遵照《公司章程》等规章制度执行，保障了公司法人治理结构的高效运作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，并承担相应的义务，让中小投资者充分行使自己的权利，不存在损害股东利益的情形。

#### 2、关于控股股东、实际控制人与上市公司的关系

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东、实际控制人依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会授权范围行使职权、直接或间接干预公司的决策和生产经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司召开董事会会议9次，各位董事依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规定开展工作，出席董事会和列席股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，学习相关法律法规。第三届董事会各位董事的任期已届满，公司会尽快按照相关法律法规和公司章程完成换届选举工作。

#### 4、监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网作为信息披露的报纸和网站，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 7、绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，并不断完善，管理者的收入与企业经营业绩和目标挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                         |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.03%  | 2018 年 04 月 19 日 | 2018 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 7.37%   | 2018 年 05 月 04 日 | 2018 年 05 月 07 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 35.98%  | 2018 年 05 月 16 日 | 2018 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.85%  | 2018 年 08 月 03 日 | 2018 年 08 月 03 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |



|                 |        |        |                  |                  |                              |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------------------|
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.35% | 2018 年 10 月 15 日 | 2018 年 10 月 15 日 | 巨潮资讯网<br>(www.cninfo.com.cn) |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|------------------------------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 许唯放               | 4            | 2         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |
| 王伟                | 9            | 0         | 9            | 0         | 0       | 否                | 5        |
| 任丽萍               | 9            | 1         | 8            | 0         | 0       | 否                | 5        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2018年4月25日，公司召开三届董事会第二十一次会议，独立董事对《关于聘请2018年度审计机构的议案》发表了事先认可意见和独立意见；同时对《关于控股股东及其他关联方占用公司资金、对外担保情况》、《对2017年度关联交易事项》、《关于公司2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《关于公司2017年度内部控制自我评价报告》及《关于公司2018年度董事、高级管理人员薪酬》发表了独立意见。

2018年5月30日，公司召开三届董事会第二十二次会议，独立董事对《关于公司对参股子公司杭州兴源节能环保科技有限公司增资暨关联交易的议案》、《关于公司转让参股子公司部分股权暨关联交易的议

案》及《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项》发表了事先认可意见和独立意见。

2018年7月18日，公司召开三届董事会第二十三次会议，独立董事发表了《关于变更独立董事的独立意见》、《关于变更非独立董事的独立意见》及《关于聘任吴劼女士为公司总经理的独立意见》。

2018年8月27日，公司召开三届董事会第二十四次会议，独立董事发表了《关于控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见》及《关于公司对外担保情况的独立意见》。

2018年9月28日，公司召开三届董事会第二十五次会议，独立董事发表了《关于董事长辞职暨增补董事的独立意见》。

2018年10月26日，公司召开三届董事会第二十六次会议，独立董事对《关于公司终止资产重组事项的议案》发表了事先认可意见和独立意见；同时对《关于选举公司董事长的议案》及《关于变更公司董事会秘书的议案》发表了独立意见。

独立董事发表的以上意见均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会4个专门委员会。2018年，各专门委员会履职情况如下：

### 1、董事会审计委员会2018年度履职情况

2018年4月25日，公司召开三届董事会审计委员会第七次会议，审议通过了以下议案：

- 1) 关于《公司2017年度内部审计工作报告》的议案
- 2) 关于《公司2017年度财务决算报告》的议案
- 3) 关于《公司2017年度内部控制自我评价报告》的议案
- 4) 关于2018年度审计机构选聘的议案
- 5) 2018年第一季度内部审计报告

2018年8月27日，公司召开三届董事会审计委员会第八次会议，审议通过了以下议案：

- 1) 公司2018年上半年度财务报表
- 2) 公司2018年上半年度内部审计报告

2018年10月26日，公司召开三届董事会审计委员会第九次会议，审议通过了以下议案：

- 1) 公司2018年第三季度财务报表
- 2) 公司2018年第三季度内部审计报告

### 2、董事会战略委员会2018年度履职情况

2018年4月25日，公司召开三届董事会战略委员会第三次会议，审议通过了兴源环境科技股份有限公司《2018年度经营计划》。

### 3、董事会薪酬与考核委员会2018年度履职情况

2018年4月25日，公司召开三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过了《关于2018年度董事、高级管理人员薪酬的议案》。

### 4、董事会提名委员会2018年度履职情况

2018年7月18日，公司召开三届董事会提名委员会第五次会议，审议通过了以下议案：

- 1) 关于变更非独立董事的议案
- 2) 关于变更独立董事的议案
- 3) 关于变更第三届董事会提名委员会委员的议案
- 4) 关于变更第三届董事会战略委员会委员的议案
- 5) 关于聘任吴劼女士为公司总经理的议案

2018年9月28日，公司召开三届董事会提名委员会第六次会议，审议通过了《关于董事长辞职暨增补董事的议案》。

2018年10月26日，公司召开三届董事会提名委员会第七次会议，审议通过了以下议案：

- 1) 审议《关于选举公司董事长的议案》
- 2) 审议《关于变更公司董事会秘书的议案》

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员薪酬按照公司《薪酬管理制度》、《员工绩效管理办法》等制度执行。公司建立了高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。每年度结束后，公司组织高级管理人员开展工作述职活动，对他们的工作能力、工作业绩进行综合评价考核，并根据年终考核结果确定其年终绩效奖金。考核制度的执行，有利于调动公司管理人员和骨干人员的工作积极性，增强公司的凝聚力和向心力，提高公司管理水平，促进公司健康发展。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

|                              |  |   |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 04 月 30 日   |   |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | www.cninfo.com.cn  |   |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%  |   |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%  |   |
| 缺陷认定标准                       |  |   |
| 类别                           | 财务报告   | 非财务报告   |
| 定性标准                         | <p>重大缺陷：(1) 财务报告的任何舞弊；(2) 对已经披露的财务报告出现的重大差错进行错报更正；(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响。重要缺陷：(1) 未按照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应控制机制；(4) 对于财务报告编制过程中存在一项或多项缺陷不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p> | <p>重大缺陷：(1) 严重违反国家法律法规被处以严重罚款或承担刑事责任；(2) 被媒体曝光负面新闻，未能及时消除影响，导致公司生产经营、公司形象严重受损；(3) 出现安全生产、环境保护和质量方面的重大事故，导致严重后果；(4) 决策程序不科学导致重大决策失误；(5) 重要业务制度性缺失或系统性失效且缺乏有效的补偿性控制；(6) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。重要缺陷：(1) 决策程序不科学导致一般性决策失误；(2) 出现安全生产、环境保护和质量方面的事故，形成损失；(3) 公司重要业务制度或系统存在较大缺陷；(4) 内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制定性缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>内部控制缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额小于或等于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过 2%，但小于或等于 5% 认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷导致或可能导致的损失与资</p>   | <p>参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>   |

|                |   |   |
|----------------|---|---|
|                | 产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 1%，小于或等于 2% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2% 则认定为重大缺陷。 |   |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |   | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |   | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |   | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |   | 0 |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

|         |                  |
|---------|------------------|
| 审计意见类型  | 标准的无保留意见         |
| 审计机构名称  | 中汇会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 谢贤庆、黄蕾蕾          |

审计报告正文

## 审计报告

中汇会审[2019]2516号

兴源环境科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了兴源环境科技股份有限公司(以下简称兴源环境公司)财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兴源环境公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兴源环境公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 园林工程业务收入的确认

### 事项描述

如财务报告附注五(三十六)2 所述,2018年度兴源环境公司园林工程业务收入为5.64亿元,如财务报告附注三(二十四)2(3)所述,园林工程施工的收入确认适用建造合同,在建造合同的结果能够可靠估计时,按照完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。管理层需要根据工程管理部门提供的产值统计资料确认已完成的工作量,合同完工进度按已完成的工作量占预计总工作量的比例确定,需要在合同进展过程中,持续复核及修订合同预算中的成本和费用,并对合同完工进度进行复核,涉及管理层的重大会计估计,因此我们将其认定为关键审计事项。

### 审计应对

我们执行的主要程序包括:

- (1)测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制;
- (2)获取主要建造合同样本,检查预计总收入,评价管理层对预计总收入的估计是否充分;
- (3)选取建造合同样本,检查预计总工作量、已完成工作量所依据相关资料,对甲方或第三方进行函证,对合同进度进行复核;
- (4)抽取相关建造合同样本,对工程形象进度进行现场查看,与工程管理部门讨论确认工程的完工程度,并与账面记录进行比较,对异常偏差执行进一步的检查程序;
- (5)选取样本,复核累计工程施工成本发生额,并对本年度发生的工程施工成本进行测试。

## (二) 环保工程业务收入的确认

如财务报告附注五(三十六)2所述,2018年度兴源环境公司环保工程业务收入为7.24亿元,如财务报告附注三(二十四)2(4)所述,环保工程施工的收入确认适用建造合同,在建造合同的结果能够可靠估计时,按照完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或工作量法确定。管理层需要在合同进展过程中,持续复核及修订合同预算中的成本和费用,并对合同完工进度进行复核,涉及管理层的重大会计估计,因此我们将其认定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们执行的主要程序包括:

- (1)测试与建造合同预算编制和收入确认相关的内部控制;
- (2)获取主要建造合同样本,检查预计总收入,评价管理层对预计总收入的估计是否充分;
- (3)抽样检查相关文件验证已发生的合同成本;
- (4)执行截止性测试程序,检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间;



(5)评价管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，根据已发生成本和预计合同总成本重新计算完工百分比；

(6)选取建造合同样本，结合结算资料、与甲方的函证，对合同进度进行复核；

(7)抽取相关建造合同样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序；

(8)选取样本，复核累计工程施工成本发生额，并对本年度发生的工程施工成本进行测试。

### (三)商誉减值的计量

#### 事项描述

如财务报表“附注五(十五)”所述，截至2018年12月31日，兴源环境公司合并资产负债表中商誉账面余额为人民币13.61亿元，商誉减值准备为人民币8.98亿元。商誉资产金额以及减值金额重大，商誉为兴源环境公司历次收购子公司形成，如果商誉有发生任何减值的情况，对兴源环境公司财务报表可能产生重大影响。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是对相关资产组的未来收入、毛利率、经营费用的预测和对折现率的选用等涉及管理层的重大判断，同时考虑商誉对于财务报表整体的重要性，因此我们将商誉减值确定为关键审计事项。

#### 审计应对

我们执行的主要程序包括：

(1)评价和测试了与商誉减值测试相关的关键内部控制；并复核公司对商誉减值迹象分析的判断；

(2)与管理层讨论商誉减值测试方法，包括与商誉相关的资产组或者资产组组合，每个资产组或者资产组组合的未来收益预测、现金流折现率等关键假设的合理性；

(3)利用管理层聘请的外部专家的工作，充分关注外部专家的独立性和专业胜任能力以及外部专家工作的恰当性；

(4)复核公司管理层及外部专家确定的商誉减值测试方法与模型的恰当性；

(5)复核公司管理层及外部专家商誉减值测试所依据的基础数据的准确性、所选取的关键参数的恰当性，评价其所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型的合理性。

(6)计算复核商誉减值计提的计算过程。

### 四、其他信息

兴源环境公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估兴源环境公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兴源环境公司、终止运营或别无其他现实的选择。

兴源环境公司治理层(以下简称治理层)负责监督兴源环境公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对兴源环境公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致兴源环境公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就兴源环境公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：兴源环境科技股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 616,400,273.36   | 625,325,179.44   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 1,472,511,048.51 | 1,406,463,468.12 |
| 其中：应收票据                | 2,273,490.00     | 45,603,499.88    |
| 应收账款                   | 1,470,237,558.51 | 1,360,859,968.24 |
| 预付款项                   | 27,450,002.60    | 25,501,978.06    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 397,947,706.18   | 504,708,996.17   |
| 其中：应收利息                |                  | 24,189.58        |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 4,113,780,589.04 | 3,627,204,569.62 |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 161,181.94       | 151,989.04       |
| 其他流动资产                 | 132,724,304.53   | 83,248,676.81    |
| 流动资产合计                 | 6,760,975,106.16 | 6,272,604,857.26 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 97,250,000.00    | 303,750,000.00   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  | 727,264,295.01   | 247,448,233.86   |
| 长期股权投资                 | 150,262,541.14   | 129,548,065.30   |
| 投资性房地产                 | 84,538,291.15    | 59,613,687.29    |
| 固定资产                   | 366,628,702.05   | 411,341,999.38   |
| 在建工程                   |                  | 27,643,671.52    |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 390,959,856.46   | 198,140,439.14   |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 463,571,114.67   | 1,353,636,935.80 |
| 长期待摊费用                 | 6,587,855.55     | 7,902,432.74     |
| 递延所得税资产                | 83,073,330.53    | 78,069,096.87    |
| 其他非流动资产                | 20,508,831.63    | 32,041,529.45    |
| 非流动资产合计                | 2,390,644,818.19 | 2,849,136,091.35 |
| 资产总计                   | 9,151,619,924.35 | 9,121,740,948.61 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 1,393,810,000.00 | 1,042,810,000.00 |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 2,464,470,365.81 | 2,187,597,055.39 |
| 预收款项                   | 160,305,602.65   | 357,787,294.08   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 35,141,416.12    | 31,442,542.06    |
| 应交税费                   | 78,824,410.76    | 118,590,837.63   |
| 其他应付款                  | 347,955,739.34   | 101,515,875.94   |
| 其中：应付利息                | 22,349,437.20    | 4,963,748.87     |
| 应付股利                   | 3,867,150.00     |                  |
| 应付分保账款                 |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |                  |                  |
| 代理承销证券款       |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   | 99,805,000.00    | 120,800,000.00   |
| 其他流动负债        | 410,022,635.67   | 244,219,020.59   |
| 流动负债合计        | 4,990,335,170.35 | 4,204,762,625.69 |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 969,325,000.00   | 697,950,000.00   |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 长期应付款         | 307,405,432.85   | 308,656,753.63   |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 18,321,107.19    | 11,555,447.77    |
| 递延所得税负债       | 28,768,015.32    | 32,301,116.86    |
| 其他非流动负债       | 148,429,618.29   |                  |
| 非流动负债合计       | 1,472,249,173.65 | 1,050,463,318.26 |
| 负债合计          | 6,462,584,344.00 | 5,255,225,943.95 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 1,564,431,057.00 | 1,042,954,038.00 |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,379,869,141.90 | 1,901,346,160.90 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          | 4,989,040.79     | 5,870,047.10     |
| 盈余公积          | 41,362,383.28    | 41,362,383.28    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -603,072,156.28  | 723,692,991.20   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,387,579,466.69 | 3,715,225,620.48 |
| 少数股东权益        | 301,456,113.66   | 151,289,384.18   |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
|            |                  |                  |
| 所有者权益合计    | 2,689,035,580.35 | 3,866,515,004.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 9,151,619,924.35 | 9,121,740,948.61 |

法定代表人：樊昌源

主管会计工作负责人：石创基

会计机构负责人：王康全

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 65,942,566.16    | 203,625,791.07   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 9,758,194.71     | 19,581,919.82    |
| 其中：应收票据                |                  |                  |
| 应收账款                   | 9,758,194.71     | 19,581,919.82    |
| 预付款项                   | 196,483.30       | 3,403,835.68     |
| 其他应收款                  | 187,967,922.18   | 172,460,040.05   |
| 其中：应收利息                |                  | 24,189.58        |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     |                  | 64,692,216.08    |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 9,171,804.91     | 8,283,404.24     |
| 流动资产合计                 | 273,036,971.26   | 472,047,206.94   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 93,750,000.00    | 303,750,000.00   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 4,246,011,211.52 | 3,516,066,735.68 |
| 投资性房地产                 | 7,852,946.17     | 8,558,520.02     |
| 固定资产                   | 163,015,126.09   | 175,903,172.27   |
| 在建工程                   | 159,453,472.53   |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 54,502,325.47    | 55,812,023.35    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  | 2,190,009.63     |
| 递延所得税资产                |                  | 1,481,256.81     |
| 其他非流动资产                | 17,886,390.75    | 22,608,983.20    |
| 非流动资产合计                | 4,742,471,472.53 | 4,086,370,700.96 |
| 资产总计                   | 5,015,508,443.79 | 4,558,417,907.90 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 415,700,000.00   | 360,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 74,217,970.48    | 38,679,480.99    |
| 预收款项                   | 9,519,619.63     | 181,553,535.50   |
| 应付职工薪酬                 | 1,532,606.52     | 3,280,060.69     |
| 应交税费                   | 1,929,184.77     | 5,578,466.71     |
| 其他应付款                  | 672,830,708.26   | 156,335,236.71   |
| 其中：应付利息                | 19,715,148.08    | 3,087,534.73     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 319,953,709.59   | 180,000,000.00   |
| 流动负债合计                 | 1,495,683,799.25 | 925,426,780.60   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  |                  |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 长期应付款                  | 300,900,000.00   | 300,900,000.00   |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   |                  |                  |



|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 300,900,000.00   | 300,900,000.00   |
| 负债合计       | 1,796,583,799.25 | 1,226,326,780.60 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 1,564,431,057.00 | 1,042,954,038.00 |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,412,344,321.58 | 1,933,821,340.58 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 41,362,383.28    | 41,362,383.28    |
| 未分配利润      | 200,786,882.68   | 313,953,365.44   |
| 所有者权益合计    | 3,218,924,644.54 | 3,332,091,127.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,015,508,443.79 | 4,558,417,907.90 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 2,476,805,092.35 | 2,763,738,965.44 |
| 其中：营业收入     | 2,476,805,092.35 | 2,763,738,965.44 |
| 利息收入        |                  |                  |
| 已赚保费        |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 3,787,064,600.09 | 2,513,611,202.85 |
| 其中：营业成本     | 2,119,487,943.52 | 2,116,411,360.80 |
| 利息支出        |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |                  |                  |
| 退保金         |                  |                  |
| 赔付支出净额      |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额 |                  |                  |
| 保单红利支出      |                  |                  |

|                        |                   |                |
|------------------------|-------------------|----------------|
| 分保费用                   |                   |                |
| 税金及附加                  | 9,866,988.34      | 13,089,905.49  |
| 销售费用                   | 62,427,723.65     | 44,354,107.94  |
| 管理费用                   | 132,236,024.26    | 111,059,673.04 |
| 研发费用                   | 112,210,707.43    | 136,997,468.18 |
| 财务费用                   | 105,177,561.27    | 58,138,901.10  |
| 其中：利息费用                | 133,058,633.48    | 68,371,037.72  |
| 利息收入                   | 14,544,252.74     | 4,574,211.97   |
| 资产减值损失                 | 1,245,657,651.62  | 33,559,786.30  |
| 加：其他收益                 | 17,126,032.77     | 4,096,580.50   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 6,724,760.65      | 97,783,762.38  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 5,648,975.84      | 6,145,371.57   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 1,277,407.55      | 7,718,755.05   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                   |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 2,212,876.12      | -242,771.91    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -1,282,918,430.65 | 359,484,088.61 |
| 加：营业外收入                | 1,586,193.49      | 14,105,410.29  |
| 减：营业外支出                | 2,316,192.30      | 1,319,702.83   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -1,283,648,429.46 | 372,269,796.07 |
| 减：所得税费用                | 15,048,223.50     | 45,250,627.88  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -1,298,696,652.96 | 327,019,168.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -1,298,696,652.96 | 327,019,168.19 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                   |                |
| 归属于母公司所有者的净利润          | -1,295,476,526.34 | 327,758,145.13 |
| 少数股东损益                 | -3,220,126.62     | -738,976.94    |
| 六、其他综合收益的税后净额          |                   |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   |                   |                |

|                         |                   |                |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                   |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                   |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                   |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                   |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                   |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                   |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                   |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                   |                |
| 5.外币财务报表折算差额            |                   |                |
| 6.其他                    |                   |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |                   |                |
| 七、综合收益总额                | -1,298,696,652.96 | 327,019,168.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -1,295,476,526.34 | 327,758,145.13 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -3,220,126.62     | -738,976.94    |
| 八、每股收益：                 |                   |                |
| （一）基本每股收益               | -0.83             | 0.32           |
| （二）稀释每股收益               | -0.83             | 0.32           |

法定代表人：樊昌源

主管会计工作负责人：石创基

会计机构负责人：王康全

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 16,748,143.87 | 34,927,130.25 |
| 减：营业成本 | 20,918,768.91 | 37,847,249.86 |
| 税金及附加  | 2,804,700.58  | 3,503,189.61  |
| 销售费用   | 1,720,852.88  | 1,717,918.55  |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用                   | 29,476,038.88  | 34,291,908.85  |
| 研发费用                   |                |                |
| 财务费用                   | 82,779,553.58  | 22,464,036.58  |
| 其中：利息费用                | 85,528,064.32  | 29,224,012.36  |
| 利息收入                   | 7,167,236.13   | 7,120,904.87   |
| 资产减值损失                 | 253,276,874.38 | 4,514,723.62   |
| 加：其他收益                 | 996,948.66     | 1,540,166.28   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 291,781,825.84 | 247,395,371.57 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | 5,648,975.84   | 6,145,371.57   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    | 1,277,407.55   | 7,718,755.05   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 17,393.60      | 106,412.23     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -80,155,069.69 | 187,348,808.31 |
| 加：营业外收入                | 12,530.91      | 2,266,383.11   |
| 减：营业外支出                | 250,091.70     | 242,292.38     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -80,392,630.48 | 189,372,899.04 |
| 减：所得税费用                | 1,485,231.14   | 4,943,637.98   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | -81,877,861.62 | 184,429,261.06 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -81,877,861.62 | 184,429,261.06 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |                |                |

|                         |                |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                |                |
| 5.外币财务报表折算差额            |                |                |
| 6.其他                    |                |                |
| 六、综合收益总额                | -81,877,861.62 | 184,429,261.06 |
| 七、每股收益：                 |                |                |
| （一）基本每股收益               |                |                |
| （二）稀释每股收益               |                |                |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 1,462,804,280.42 | 1,559,255,082.08 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      | 3,981,764.20     | 3,264,741.00     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 295,707,333.19   | 272,157,109.60   |
| 经营活动现金流入小计                   | 1,762,493,377.81 | 1,834,676,932.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 1,233,941,740.62 | 1,668,110,010.62 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 239,756,678.49   | 186,977,242.10   |
| 支付的各项税费                   | 129,525,007.57   | 179,801,638.01   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 347,471,220.16   | 704,544,655.62   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,950,694,646.84 | 2,739,433,546.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -188,201,269.03  | -904,756,613.67  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 576,514,000.00   | 571,500,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 625,117.67       | 388,390.81       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,805,161.91     | 33,396,927.35    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 353,495.16       |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 116,382,890.94   | 23,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 697,680,665.68   | 628,285,318.16   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 837,294,204.68   | 421,938,589.03   |
| 投资支付的现金                   | 622,079,500.00   | 508,900,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  | 337,622,775.71   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 12,000,000.00    |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 1,471,373,704.68 | 1,268,461,364.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -773,693,039.00  | -640,176,046.58  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 120,139,008.10   | 51,786,900.90    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 120,139,008.10   | 51,786,900.90    |
| 取得借款收到的现金                 | 2,258,760,000.00 | 2,156,370,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | 319,360,000.00   |                  |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 399,194,524.25   | 310,579,372.20   |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,097,453,532.35 | 2,518,736,273.10 |
| 偿还债务支付的现金           | 1,837,380,000.00 | 1,130,470,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 161,803,357.79   | 103,937,833.84   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 154,396,414.77   | 4,222,997.20     |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,153,579,772.56 | 1,238,630,831.04 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 943,873,759.79   | 1,280,105,442.06 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 19,411.41        | -403,894.16      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -18,001,136.83   | -265,231,112.35  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 577,678,140.47   | 842,909,252.82   |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 559,677,003.64   | 577,678,140.47   |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 21,394,275.17  | 145,372,857.27 |
| 收到的税费返还         |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 94,312,333.61  | 9,380,606.20   |
| 经营活动现金流入小计      | 115,706,608.78 | 154,753,463.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 2,307,986.55   | 2,877,985.43   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 16,009,357.00  | 11,344,741.33  |
| 支付的各项税费         | 7,731,740.17   | 12,481,491.49  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 63,858,694.06  | 179,741,006.20 |
| 经营活动现金流出小计      | 89,907,777.78  | 206,445,224.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 25,798,831.00  | -51,691,760.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                |                |
| 收回投资收到的现金       |                |                |
| 取得投资收益收到的现金     |                | 150,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他  | 27,000.00      | 164,888.35     |

|                         |                  |                  |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 长期资产收回的现金净额             |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 185,240,781.25   |                  |
| 投资活动现金流入小计              | 185,267,781.25   | 150,164,888.35   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 63,421,119.08    | 5,492,903.86     |
| 投资支付的现金                 | 751,295,500.00   | 905,068,675.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 192,270,000.00   |                  |
| 投资活动现金流出小计              | 1,006,986,619.08 | 910,561,578.86   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -821,718,837.83  | -760,396,690.51  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金               |                  |                  |
| 取得借款收到的现金               | 735,700,000.00   | 640,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金               | 319,360,000.00   |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          | 1,174,100,000.00 | 610,376,368.06   |
| 筹资活动现金流入小计              | 2,229,160,000.00 | 1,250,376,368.06 |
| 偿还债务支付的现金               | 860,000,000.00   | 600,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 83,114,976.71    | 51,899,132.19    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 656,500,562.49   | 9,270,358.38     |
| 筹资活动现金流出小计              | 1,599,615,539.20 | 661,169,490.57   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 629,544,460.80   | 589,206,877.49   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -166,375,546.03  | -222,881,574.00  |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 194,542,744.51   | 417,424,318.51   |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 28,167,198.48    | 194,542,744.51   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |
|----|----|
|----|----|



|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|-------------------|----------------|-------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润             |                |                   |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额              | 1,042,954.03   |        |     |    | 1,901,346.16    |       |        | 5,870,047.10 | 41,362,383.28 |        | 723,692,991.20    | 151,289,384.18 | 3,866,515,004.66  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额              | 1,042,954.03   |        |     |    | 1,901,346.16    |       |        | 5,870,047.10 | 41,362,383.28 |        | 723,692,991.20    | 151,289,384.18 | 3,866,515,004.66  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 521,477,019.00 |        |     |    | -521,477,019.00 |       |        | -881,006.31  |               |        | -1,326,765,147.48 | 150,166,729.48 | -1,177,479,424.31 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        | -1,295,476,526.34 | -3,220,126.62  | -1,298,696,652.96 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   | 157,283,443.11 | 157,283,443.11    |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   | 157,339,008.10 | 157,339,008.10    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   | -55,564.99     | -55,564.99        |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        | -31,288,621.14    | -3,867,150.00  | -35,155,771.14    |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |     |    |                 |       |        |              |               |        |                   |                |                   |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  | -31,288,621.14 | -3,867,150.00   | -35,155,771.14 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转       | 521,477,019.00   |  |  |  | -521,477,019.00  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 521,477,019.00   |  |  |  | -521,477,019.00  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  | -881,006.31   |               |  |                | -29,437.01      | -910,443.32    |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  | 19,570,287.68 |               |  |                | 340,537.39      | 19,910,825.07  |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  | 20,451,293.99 |               |  |                | 369,974.40      | 20,821,268.39  |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                 |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,564,431,057.00 |  |  |  | 1,379,869,141.90 |  |  | 4,989,040.79  | 41,362,383.28 |  |                | -603,072,156.28 | 301,456,113.66 | 2,689,035,580.35 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期             |        |    |  |                  |       |        |              |               |        |       |                |               |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|-------|----------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |              |               |        |       | 少数股东权益         | 所有者权益合计       |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润 |                |               |                  |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |              |               |        |       |                |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 508,560,160.00 |        |    |  | 1,886,314,117.78 |       |        | 7,596,881.23 | 22,919,457.17 |        |       | 439,805,780.18 | 99,747,219.84 | 2,964,943,616.20 |
| 加：会计政策   |                |        |    |  |                  |       |        |              |               |        |       |                |               |                  |

|                       |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|--|
| 变更                    |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 前期差错更正                |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 其他                    |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 二、本年期初余额              | 508,560,160.00 |  |  | 1,886,314,117.78 |  |  | 7,596,881.23  | 22,919,457.17 |  | 439,805,780.18 | 99,747,219.84 | 2,964,943,616.20 |  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 534,393,878.00 |  |  | 15,032,043.12    |  |  | -1,726,834.13 | 18,442,926.11 |  | 283,887,210.02 | 51,542,164.34 | 901,571,388.46   |  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                  |  |  |               |               |  | 327,758,145.13 | -738,976.94   | 327,019,168.19   |  |
| (二)所有者投入和减少资本         | 25,833,718.00  |  |  | 523,592,203.12   |  |  |               |               |  |                | 52,162,932.62 | 601,588,853.74   |  |
| 1.所有者投入的普通股           | 25,833,718.00  |  |  | 523,886,282.00   |  |  |               |               |  |                | 51,786,900.89 | 601,506,900.89   |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 4.其他                  |                |  |  | -294,078.88      |  |  |               |               |  |                | 376,031.73    | 81,952.85        |  |
| (三)利润分配               |                |  |  |                  |  |  |               | 18,442,926.11 |  | -43,870,934.11 |               | -25,428,008.00   |  |
| 1.提取盈余公积              |                |  |  |                  |  |  |               | 18,442,926.11 |  | -18,442,926.11 |               |                  |  |
| 2.提取一般风险准备            |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                |  |  |                  |  |  |               |               |  | -25,428,008.00 |               | -25,428,008.00   |  |
| 4.其他                  |                |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| (四)所有者权益内部结转          | 508,560,160.00 |  |  | -508,560,160.00  |  |  |               |               |  |                |               |                  |  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 508,560,160.00   |  |  |  | -508,560,160.00  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  | -1,726,834.13 |               |  | 118,208.66     |                | -1,608,625.47    |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  | 11,193,311.36 |               |  | 118,208.66     |                | 11,311,520.02    |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  | 12,920,145.49 |               |  |                |                | 12,920,145.49    |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |               |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,042,954,038.00 |  |  |  | 1,901,346,160.90 |  |  | 5,870,047.10  | 41,362,383.28 |  | 723,692,991.20 | 151,289,384.18 | 3,866,515,004.66 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期               |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 1,042,954,038.00 |        |     |    | 1,933,821,340.58 |       |        |      | 41,362,383.28 | 313,953,365.44 | 3,332,091,127.30 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额 | 1,042,954,038.00 |        |     |    | 1,933,821,340.58 |       |        |      | 41,362,383.28 | 313,953,365.44 | 3,332,091,127.30 |
| 三、本期增减变动 | 521,477.00       |        |     |    | -521,477.00      |       |        |      |               | -113,160.00    | -113,160.00      |

|                   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 金额(减少以“一”号填列)     | 019.00           |  |  |  | 019.00           |  |  |  |  | 6,482.76       | 482.76         |                  |
| (一)综合收益总额         |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -81,877,861.62 | -81,877,861.62 |                  |
| (二)所有者投入和减少资本     |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 1.所有者投入的普通股       |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 4.其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (三)利润分配           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -31,288,621.14 | -31,288,621.14 |                  |
| 1.提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2.对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  | -31,288,621.14 | -31,288,621.14 |                  |
| 3.其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转      | 521,477,019.00   |  |  |  | -521,477,019.00  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 1.资本公积转增资本(或股本)   | 521,477,019.00   |  |  |  | -521,477,019.00  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 3.盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 5.其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (五)专项储备           |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 1.本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 2.本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| (六)其他             |                  |  |  |  |                  |  |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 1,564,431,057.00 |  |  |  | 1,412,344,321.58 |  |  |  |  | 41,362,383.28  | 200,786,882.68 | 3,218,924,644.54 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 508,560,160.00 |        |     |    | 1,918,495,218.58 |       |        |      | 22,919,457.17 | 173,395,038.49 | 2,623,369,874.24 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 508,560,160.00 |        |     |    | 1,918,495,218.58 |       |        |      | 22,919,457.17 | 173,395,038.49 | 2,623,369,874.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 534,393,878.00 |        |     |    | 15,326,122.00    |       |        |      | 18,442,926.11 | 140,558,326.95 | 708,721,253.06   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 184,429,261.06 | 184,429,261.06   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,833,718.00  |        |     |    | 523,886,282.00   |       |        |      |               |                | 549,720,000.00   |
| 1. 所有者投入的普通股          | 25,833,718.00  |        |     |    | 523,886,282.00   |       |        |      |               |                | 549,720,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |        |      | 18,442,926.11 | -43,870,934.11 | -25,428,008.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      | 18,442,926.11 | -18,442,926.11 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -25,428,008.00 | -25,428,008.00   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 508,560,160.00 |        |     |    | -508,560,160.00  |       |        |      |               |                |                  |

|                    |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 508,560,160.00   |  |  |  | -508,560,160.00  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 5. 其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,042,954,038.00 |  |  |  | 1,933,821,340.58 |  |  |  | 41,362,383.28 | 313,953,365.44 | 3,332,091,127.30 |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

兴源环境科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在杭州兴源过滤机有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由兴源控股有限公司(以下简称兴源控股)、浙江省创业投资集团有限公司、浙江美林创业投资有限公司和韩肖芳等7名自然人股东作为发起人，于2009年6月26日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330000609124409H的《营业执照》。公司注册地：杭州市余杭区良渚镇良渚路10号。法定代表人：樊昌源。公司股票于2011年9月27日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行时，公司注册资本为人民币5,600.00万元，总股本为5,600.00万股，每股面值人民币1元。

经公司2011年度股东大会审议通过，2012年4月20日公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股；经公司2012年度股东大会审议通过，2013年5月9日公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股；经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份23,299,937股，新增股份于2014年4月4日在深圳证券交易所上市；经公司2013年度股东大会审议通过，2014年5月15日公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股；经公司2014年第二次临时股东大会通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份11,371,232股，定向发行新增有限售条件股份475,737股，新增股份于2015年1月28日在深圳证券交易所上市；经公司2014年度股东大会审议通过，2015年5月26日公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股。经公司2015年第二次临时股东大会决议通过，公司以现金及发行股份

方式购买资产，新增有限售条件股份48,315,172.00股；经公司2015年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增1股。经公司2016年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增508,560,160股。

经公司2017年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1794号文核准，公司发行股份方式收购浙江源态环保科技有限公司(以下简称源态环保)100%股权，2017年10月，公司发行有限售条件股份25,833,718.00股；上述变更后，公司总股本为1,042,954,038.00股，注册资本为1,042,954,038.00元。

经公司2017年度股东大会审议通过，2018年4月26日以公司现有总股本 1,042,954,038 股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 521,477,019 股，转增后公司总股本增加至1,564,431,057 股；向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），共计派发现金股利 31,288,621.14 元。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬绩效委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设综合事务部、人力资源部、投资事业部市场投资中心、技术管理中心、项目管理中心、财务管理中心、人力资源中心、行政管理中心等主要职能部门。

本公司属环保行业。经营范围为：水处理设施及工程、环境治理设施及工程、市政设施及工程的设计、规划、投资、建设及运营管理，江河湖库疏浚、堤坝修筑及加固，流域治理，生态湿地修复、环境污染防治工程、生态工程、工业节能工程的施工，土壤修复；生态修复技术的研发、咨询及推广应用，过滤器及其配件的制造，环保设备系统集成，技术开发，机电安装，自动化控制系统、智能控制系统、环保监测系统集成，从事进出口业务，商务信息咨询，投资咨询，企业管理咨询，建筑设计咨询。

本财务报表及财务报表附注已于2018年4月29日经公司第三届董事会第三十一次会议批准。

## (二) 合并范围

本公司2018年度纳入合并范围的子公司(包含孙公司)共56家：

| 公司名称           | 定义简称 |
|----------------|------|
| 浙江水美环保工程有限公司   | 水美环保 |
| 杞县水美久安水务有限公司   | 杞县水美 |
| 青田水美水务有限公司     | 青田水美 |
| 浙江陕美建设有限公司     | 浙江陕美 |
| 杭州中艺生态环境工程有限公司 | 中艺生态 |
| 湖州利阳农业科技有限公司   | 利阳农业 |
| 湖州中卉生态环境工程有限公司 | 湖州中卉 |



|                   |       |
|-------------------|-------|
| 温州市东沙建设有限公司       | 东沙建设  |
| 嘉祥县中瑞旅游开发有限公司     | 中瑞旅游  |
| 台州中卉生态环境工程有限公司    | 台州中卉  |
| 新昌县鼓山建设有限公司       | 鼓山建设  |
| 新疆佳士得保洁服务有限公司     | 佳士得   |
| 宁国市山水融城建设有限公司     | 山水融城  |
| 盐城市大丰区中艺旅游发展有限公司  | 中艺旅游  |
| 杭州兴源环保设备有限公司      | 兴源设备  |
| 遵义杭兴源环保科技发展有限公司   | 遵义杭兴源 |
| 遵义杭播源环保科技发展有限公司   | 遵义杭播  |
| 浙江源态环保科技服务有限公司    | 源态环保  |
| 上海创韬自控科技有限公司      | 上海创韬  |
| 安徽源态环保科技有限公司      | 安徽源态  |
| 宁夏原生态环保科技有限公司     | 宁夏原生态 |
| 河南源态环保科技有限公司      | 河南源态  |
| 山东源邦环保科技有限公司      | 源邦环保  |
| 浙江省疏浚工程有限公司       | 浙江疏浚  |
| 兴源环境科技湖州有限公司      | 兴源湖州  |
| 临海市兴源水务有限公司       | 临海兴源  |
| 漳州兴源水务有限公司        | 漳州兴源  |
| 浙江兴源生态环境科技有限公司    | 兴源生态  |
| 河北鸿海环保科技有限公司      | 鸿海环保  |
| 九江市柘林湖生态投资发展有限公司  | 柘林湖生态 |
| 大悟县兴源水务有限公司       | 大悟兴源  |
| 诏安西溪生态投资发展有限公司    | 西溪生态  |
| 杭州兴源节能环保科技有限公司    | 兴源节能  |
| 广西玉林市兴源环境科技有限公司   | 玉林兴源  |
| 上海三乘三备环保工程有限公司    | 三乘三备  |
| 琼中鑫三源水务投资管理有限公司   | 鑫三源   |
| 浙江管迈环境科技有限公司      | 管迈环境  |
| 青岛易兴源环保科技有限公司     | 青岛易兴源 |
| 南水北调中线丹江口旅游发展有限公司 | 丹江口旅游 |
| 敖汉兴敖环境发展有限公司      | 敖汉兴源  |
| 交口县新型城市建设有限公司     | 交口城建  |
| 交口县城镇生态治理有限公司     | 交口生态  |
| 长兴县蓝阳城镇建设有限公司     | 长兴蓝阳  |
| 梧州兴源水美水务有限公司      | 梧州兴源  |
| 温宿县兴源环境科技有限公司     | 温宿兴源  |
| 浙江源林水务科技有限公司      | 源林水务  |

|                 |       |
|-----------------|-------|
| 福建兴源环境科技有限公司    | 福建兴源  |
| 南平市兴源水务有限公司     | 南平兴源  |
| 漳平市源泽水利投资有限公司   | 漳平水利  |
| 巴东兴东水务有限公司      | 兴东水务  |
| 嘉兴兴禾水利开发建设有限公司  | 嘉兴水利  |
| 贵州源黔水务有限公司      | 贵州源黔  |
| 温宿稻香城项目投资管理有限公司 | 温宿稻香城 |
| 浙江兴湖旅游开发有限公司    | 兴湖旅游  |
| 杭州三师环境工程有限公司    | 三师环境  |
| 杭州北部湾环境科技有限公司   | 北部湾环境 |

与上年度相比，本公司本年度合并范围增加11家，注销和转让4家，详见附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初

始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

#### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### (2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及



各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### (3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

### 3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

#### (1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### 4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同

条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

## 5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

## 6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### 7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

#### 8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### (1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 应收账款——余额列前五位的应收账款或占应收账款账面余额 5%以上的款项；其他应收款——金额 500 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10%以上的款项。               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 确定组合的依据        | 坏账准备的计提方法 |
|------|----------------|-----------|
| 账龄组合 | 以账龄为信用风险组合确认依据 | 账龄分析法     |

|       |                              |                             |
|-------|------------------------------|-----------------------------|
| 关联方组合 | 应收本公司合并范围内子公司款项；             | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |
| 其他组合  | 各类保证金、质保金、押金和职工备用金形成的其他应收款项。 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

(1)工程类业务

| 账龄                | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5            | 5             |
| 1—2 年             | 10           | 10            |
| 2—3 年             | 20           | 20            |
| 3—4 年             | 30           | 30            |
| 4—5 年             | 40           | 40            |
| 5—6 年             | 50           | 50            |
| 6—7 年             | 70           | 70            |
| 7 年以上             | 100          | 100           |

(2)公司其他业务

| 账龄                | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 5            | 5             |
| 1—2 年             | 10           | 10            |
| 2—3 年             | 30           | 30            |
| 3—4 年             | 50           | 50            |
| 4—5 年             | 50           | 50            |
| 5 年以上             | 100          | 100           |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |                             |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异           |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货]成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、持有待售资产

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具的确认和计量”。

#### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

#### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：



属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计

准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处

置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

| 类别           | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率    | 年折旧率        |
|--------------|-------|------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物       | 年限平均法 | 20   | 3/5    | 4.75-4.85   |
| 机器设备(包括工程船舶) | 年限平均法 | 5-10 | 3/5/10 | 9.00-19.40  |
| 运输工具         | 年限平均法 | 5    | 3/5/10 | 18.00-19.40 |
| 电子及其他设备      | 年限平均法 | 5    | 3/5    | 18.00-19.40 |

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

节能环保服务业

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内

予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

### 1. 生物资产的确认标准及分类

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；(2)与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；(3)该生物资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 生物资产按照成本计量。

3. 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。苗木在达到以下一种状态，即视为已达到郁闭：

(1)在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

(2)用特定容器培育的苗木，视为已达到郁闭。

### 4. 收获或出售消耗性生物资产时采用月末一次加权平均法结转成本。

### 5. 生物资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照单个消耗性生物资产/消耗性生物资产类别的可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备。

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目   | 预计使用寿命依据     | 期限(年)   |
|-------|--------------|---------|
| 软件    | 预计受益期限       | 5       |
| 非专利技术 | 预计受益期限       | 10      |
| 土地使用权 | 土地使用权证登记使用年限 | 43.5-50 |
| 专利权   | 预计受益期限       | 7.5     |
| BOT项目 | 预计受益期限       | 30      |

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每



年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量

或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的,应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一);处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用;资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认,在以后期间不予转回。

### 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账,在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用,按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除

此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

### 1. 收入的总确认原则

#### (1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4)建造合同

1)建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建

造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2)固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3)确定合同完工进度的方法根据业务类型为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或工作量法。

4)当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5)资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 本公司收入的具体确认原则

### (1)销售商品

公司主要通过以下三种方式销售产品：公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售；公司提供“安装、调试指导”的销售；公司负责“安装、调试服务”的销售。

各销售方式下的收入确认方式如下：

#### 1)公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场，经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

#### 2)公司提供“安装、调试指导”的销售

“安装、调试指导”是指在客户对全部配套设备进行整体安装、调试过程中，由公司对供应的产品提供现场技术指导或技术培训。公司按订单组织生产，产品完工后，由公司对产品质量和性能进行试验、检测(客户认为必要时，由其或其指派的第三方在产品出厂前驻厂检验)，检验合格后出具检验报告，检验报告随产品一同提交给客户。经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有

保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

### 3)公司负责“安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并安装完毕。按合同约定，产品经客户试运行达到技术性能指标并经验收合格，取得其书面验收合格文件时，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

此外，对出口商品，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时确认收入。

### (2)水利疏浚工程业务

公司提供水下疏浚、淤泥固化等劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完成疏浚、淤泥固化工作量的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3)园林绿化工程业务

在园林绿化工程业务收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

园林绿化工程业务收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如园林绿化工程业务收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (4)环保工程业务

环保工程业务包括污水治理工程、物联网管控及信息处理云平台的开发及搭建项目等。

在环保工程业务收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或工作量法确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

环保工程业务收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如环保工程业务收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (5)政府基建合作项目业务

对于承接BT模式的项目，公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号--建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

#### (6)运营维护服务收入确认的具体方法

公司为客户提供运营维护服务，根据合同约定的服务期间确认各期收入。

## 29、政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区

分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。



与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### 2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### 3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### 4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### 5. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### 6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 7. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，

本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------|------|----|
|--------------|------|----|

##### (1)因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

##### 1)执行《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号，以下简称“新修订的财务报表格式”)。新修订的财务报表格式主要将资产负债表中的部分项目合并列报，在利润表中将原“管理费用”中的研发费用分拆单独列示，新增“研发费用”项目，反映企业进行研究与开发过程中发生的费用化支出。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“研发费用”136,997,468.18元，减少“管理费用”136,997,468.18元；未对2017年度母公司财务报表相关损益项目产生影响。

##### 2)执行财政部发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》

财政部于2018年9月5日发布了《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》(以下简称《解读》)。《解读》规定：企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2018/2017年度比较财务报表已重新表述。对2017年度合并财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”1,466.28元，减少“营业外收入”1,466.28元；未对2017年度合并现金流量表产生影响。对2017年度母公司财务报表相关损益项目的影响为增加“其他收益”1,466.28元，减少“营业外收入”1,466.28元；未对2017年度母公司现金流量表产生影响。

##### (2)企业自行变更会计政策

本期公司无会计政策变更事项。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种          | 计税依据   | 税率                    |
|-------------|--|-----------------------|
| 增值税         | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                                 | 3%/6%/11%/10%/17%/16% |
| 城市维护建设税     | 应缴流转税税额  | 7%、5%等                |
| 企业所得税       | 应纳税所得额   | 15%、25%               |
| 房产税         | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%              |
| 教育费附加       | 应缴流转税税额  | 3%                    |
| 地方教育附加[注 3] | 应缴流转税税额  | 2%、1%                 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

### 2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2017]201号)，兴源设备被认定为高新技术企业，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633000387的高新技术企业证书，兴源设备自2017年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2016]149号)，水美环保被认定为高新技术企业，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633001432的高新技术企业证书，水美环保自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2016]149号)，中艺生态被认定为高新技术企业，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633000387的高新技术企业证书，中艺

生态自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，杞县水美自2016-2018年度免缴企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，青田水美2016-2018年度免缴企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，遵义杭兴源2017-2019年度免缴企业所得税，2020-2022年度减半征收企业所得税。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布2016年第二批新认定高新技术企业的通知》(国科火字[2016]150号)，鸿海环保被认定为高新技术企业，并取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合颁发的编号为GR201613000690的高新技术企业证书，鸿海环保自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2016]149号)，源态环保被认定为高新技术企业，并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633001307的高新技术企业证书，源态环保自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 120,374.10     | 460,162.91     |
| 银行存款   | 563,455,834.10 | 583,488,130.15 |
| 其他货币资金 | 52,824,065.16  | 41,376,886.38  |
| 合计     | 616,400,273.36 | 625,325,179.44 |

其他说明

期末银行存款包括离退休专户资金 5,159,090.16 元，其他货币资金包括开立保函的保证金存款 51,058,695.71 元，工资保证金存款 1,765,369.45 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 2,273,490.00     | 45,603,499.88    |
| 应收账款 | 1,470,237,558.51 | 1,360,859,968.24 |
| 合计   | 1,472,511,048.51 | 1,406,463,468.12 |

## (1) 应收票据

1)应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 2,273,490.00 | 41,523,099.88 |
| 商业承兑票据 |              | 4,080,400.00  |
| 合计     | 2,273,490.00 | 45,603,499.88 |

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 56,044,455.86 |           |
| 商业承兑票据 | 3,570,473.53  |           |
| 合计     | 59,614,929.39 |           |

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|



其他说明

**(2) 应收账款**

## 1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |        |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|--------|------------------|
|                       | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |        | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例   |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 1,665,099,484.96 | 98.69%  | 194,861,926.45 | 11.70%  | 1,470,237,558.51 | 1,522,181,459.91 | 98.76%  | 163,646,151.67 | 10.75% | 1,358,535,308.24 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 22,152,531.33    | 1.31%   | 22,152,531.33  | 100.00% |                  | 19,182,657.54    | 1.24%   | 16,857,997.54  | 87.88% | 2,324,660.00     |
| 合计                    | 1,687,252,016.29 | 100.00% | 217,014,457.78 | 12.86%  | 1,470,237,558.51 | 1,541,364,117.45 | 100.00% | 180,504,149.21 | 11.71% | 1,360,859,968.24 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额 |      |      |
|---------|------|------|------|
|         | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |      |      |      |

确定该组合依据的说明：

## ① 工程类

| 账龄   | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
|------|----------------|---------------|---------|
| 1年以内 | 694,744,930.77 | 34,737,246.53 | 5.00    |
| 1-2年 | 400,324,567.32 | 40,032,456.74 | 10.00   |
| 2-3年 | 128,670,789.10 | 25,734,157.82 | 20.00   |
| 3-4年 | 88,541,971.08  | 26,562,591.32 | 30.00   |
| 4-5年 | 28,943,934.53  | 11,577,573.81 | 40.00   |
| 5-6年 | 7,587,884.40   | 3,793,942.20  | 50.00   |
| 6-7年 | 10,250,964.34  | 7,175,675.04  | 70.00   |
| 7年以上 | 12,102,062.50  | 12,102,062.50 | 100.00  |

|     |                  |                |       |
|-----|------------------|----------------|-------|
| 小 计 | 1,371,167,104.04 | 161,715,705.96 | 11.79 |
|-----|------------------|----------------|-------|

## ②其他类

| 组 合  | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
|------|----------------|---------------|---------|
| 1年以内 | 172,534,601.70 | 8,626,730.07  | 5.00    |
| 1-2年 | 91,979,488.59  | 9,197,948.87  | 10.00   |
| 2-3年 | 11,414,257.56  | 3,424,277.27  | 30.00   |
| 3-4年 | 8,509,430.68   | 4,254,715.34  | 50.00   |
| 4-5年 | 3,704,106.91   | 1,852,053.46  | 50.00   |
| 5年以上 | 5,790,495.48   | 5,790,495.48  | 100.00  |
| 小 计  | 293,932,380.92 | 33,146,220.49 | 11.28   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,781,297.62 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

3)本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

| 项目                 | 核销金额         |
|--------------------|--------------|
| 赛得利(福建)纤维有限公司      | 9,298,640.02 |
| 浙江平湖绿色环保技术发展有限公司   | 1,940,000.00 |
| 泰顺县农村生活污水处理领导小组办公室 | 803,000.00   |
| 浙江平湖绿色环保技术发展有限公司   | 640,000.00   |
| 安徽天力纸业有限公司         | 556,000.00   |
| 德利(越南)有限公司         | 259,773.73   |
| 宁波申洲针织有限公司         | 141,000.00   |
| 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司  | 125,700.00   |
| 平顶山天安煤业股份有限公司      | 108,260.00   |
| 亚太森博(广东)纸业有限公司     | 81,061.41    |
| 安徽天力纸业有限公司         | 60,000.00    |
| 广东新大禹环境科技股份有限公司    | 38,650.00    |
| 平湖市独山港区环保科技有限公司    | 30,000.00    |
| 宁波市浙东表面处理有限公司      | 28,000.00    |
| 江山市坞里山生活垃圾处理有限公司   | 25,200.00    |

|                |               |
|----------------|---------------|
| 新冶高科技集团有限公司    | 22,500.00     |
| 广东灿灿投资有限公司     | 16,923.00     |
| 江西晶安高科技股份有限公司  | 13,381.38     |
| 鞍钢集团朝阳鞍凌钢铁有限公司 | 11,100.00     |
| 常山城乡生活垃圾处理有限公司 | 10,061.00     |
| 其他             | 61,738.51     |
| 小 计            | 14,270,989.05 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|      |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

#### 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 401,762,014.97 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 23.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 39,821,269.18 元。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求

#### 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 25,557,622.42 | 93.11% | 23,552,644.31 | 92.36% |
| 1 至 2 年 | 1,457,471.99  | 5.31%  | 1,728,754.67  | 6.78%  |
| 2 至 3 年 | 329,577.76    | 1.20%  | 220,579.08    | 0.86%  |
| 3 年以上   | 105,330.43    | 0.38%  |               |        |
| 合计      | 27,450,002.60 | --     | 25,501,978.06 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司本年按供应商归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 12,994,889.25 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 47.34%。

其他说明：

**6、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                | 24,189.58      |
| 其他应收款 | 397,947,706.18 | 504,684,806.59 |
| 合计    | 397,947,706.18 | 504,708,996.17 |

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 保证金利息 |      | 24,189.58 |
| 合计    |      | 24,189.58 |

## 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|      |      |      |      |              |

其他说明：

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|            |      |      |

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|            |      |    |        |              |

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 6,000,000.00   | 1.40%   | 6,000,000.00  | 100.00% |                |                |         |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 420,451,335.92 | 98.15%  | 22,503,629.74 | 5.35%   | 397,947,706.18 | 513,261,884.28 | 99.23%  | 8,577,077.69  | 1.67%   | 504,684,806.59 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,911,000.00   | 0.45%   | 1,911,000.00  | 100.00% |                | 4,000,000.00   | 0.77%   | 4,000,000.00  | 100.00% |                |
| 合计                     | 428,362,335.92 | 100.00% | 30,414,629.74 | 7.10%   | 397,947,706.18 | 517,261,884.28 | 100.00% | 12,577,077.69 | 2.43%   | 504,684,806.59 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额         |              |         |        |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 李茗         | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计         | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额  |      |      |
|---------|-------|------|------|
|         | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |       |      |      |

确定该组合依据的说明：

①工程类

| 账龄   | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
|------|----------------|---------------|---------|
| 1年以内 | 31,373,285.54  | 1,568,664.28  | 5.00    |
| 1-2年 | 110,643,977.38 | 11,064,397.74 | 10.00   |
| 2-3年 | 5,838,057.87   | 1,167,611.57  | 20.00   |

|      |                |               |        |
|------|----------------|---------------|--------|
| 3-4年 | 1,058,688.40   | 317,606.52    | 30.00  |
| 4-5年 | 1,035,390.78   | 414,156.31    | 40.00  |
| 5-6年 | 1,042,791.12   | 521,395.56    | 50.00  |
| 6-7年 | 1,079,791.26   | 755,853.88    | 70.00  |
| 7年以上 | 126,860.00     | 126,860.00    | 100.00 |
| 小 计  | 152,198,842.35 | 15,936,545.86 | 10.47  |

## ②其他类

| 组 合  | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例(%) |
|------|---------------|--------------|---------|
| 1年以内 | 30,789,993.67 | 1,539,499.69 | 5.00    |
| 1-2年 | 50,221,569.23 | 5,022,156.93 | 10.00   |
| 2-3年 | 560.00        | 168.00       | 30.00   |
| 3-4年 | 4,918.51      | 2,459.26     | 50.00   |
| 5年以上 | 2,800.00      | 2,800.00     | 100.00  |
| 小 计  | 81,019,841.41 | 6,567,083.88 | 8.11    |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

| 组 合         | 账面余额           | 计提比例(%) | 坏账准备 |
|-------------|----------------|---------|------|
| 押金、保证金及备用金等 | 187,232,652.16 | -       | -    |

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,837,752.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 200.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额         |
|----|--------------|
| 李茗 | 4,000,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 177,329,180.92 | 365,856,411.96 |
| 往来款    | 227,858,169.32 | 127,429,723.11 |
| 备用金    | 10,824,471.24  | 12,729,483.48  |
| 其他     | 12,350,514.44  | 11,246,265.73  |
| 合计     | 428,362,335.92 | 517,261,884.28 |

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 241,744,630.34 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 56.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 14,629,166.67 元。

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目        | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |            |                  |
|-----------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------|------------------|
|           | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备       | 账面价值             |
| 原材料       | 28,486,270.55    |               | 28,486,270.55    | 24,860,217.24    |            | 24,860,217.24    |
| 在产品       | 26,454,537.53    |               | 26,454,537.53    | 41,429,701.33    |            | 41,429,701.33    |
| 库存商品      | 24,328,757.81    | 358,534.14    | 23,970,223.67    | 33,251,746.40    | 469,117.40 | 32,782,629.00    |
| 周转材料      | 241,322.91       |               | 241,322.91       | 137,406.02       |            | 137,406.02       |
| 消耗性生物资产   | 5,663,146.52     |               | 5,663,146.52     | 5,297,604.94     |            | 5,297,604.94     |
| 建造合同形成的资产 | 4,000,461,638.79 | 36,128,398.35 | 3,964,333,240.44 | 3,456,843,377.93 |            | 3,456,843,377.93 |

|        |                  |               |                  |                  |            |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 在途物资   | 46,153.85        |               | 46,153.85        | 260,387.67       |            | 260,387.67       |
| 自制半成品  | 26,173,471.93    |               | 26,173,471.93    | 24,021,952.58    |            | 24,021,952.58    |
| 未完成劳务  | 22,489,197.27    |               | 22,489,197.27    | 27,222,436.72    |            | 27,222,436.72    |
| 农产品    |                  |               |                  | 2,097,175.46     |            | 2,097,175.46     |
| 发出商品   | 15,923,024.37    |               | 15,923,024.37    | 12,245,639.81    |            | 12,245,639.81    |
| 委托加工物资 |                  |               |                  | 6,040.92         |            | 6,040.92         |
| 合计     | 4,150,267,521.53 | 36,486,932.49 | 4,113,780,589.04 | 3,627,673,687.02 | 469,117.40 | 3,627,204,569.62 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目        | 期初余额       | 本期增加金额        |    | 本期减少金额     |    | 期末余额          |
|-----------|------------|---------------|----|------------|----|---------------|
|           |            | 计提            | 其他 | 转回或转销      | 其他 |               |
| 库存商品      | 469,117.40 | 347,866.37    |    | 458,449.63 |    | 358,534.14    |
| 建造合同形成的资产 |            | 36,128,398.35 |    |            |    | 36,128,398.35 |
| 合计        | 469,117.40 | 36,476,264.72 |    | 458,449.63 |    | 36,486,932.49 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

| 存货项目名称    | 期末余额             | 其中借款费用资本化金额   |
|-----------|------------------|---------------|
| 建造合同形成的资产 | 4,000,461,638.79 | 20,883,702.91 |

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目      | 金额               |
|---------|------------------|
| 累计已发生成本 | 6,336,806,435.55 |
| 累计已确认毛利 | 1,313,060,238.80 |



|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| 减：预计损失          | 36,128,398.35    |
| 已办理结算的金额        | 3,649,405,035.56 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 3,964,333,240.44 |

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 长期待摊费用 | 161,181.94 | 151,989.04 |
| 合计     | 161,181.94 | 151,989.04 |

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 待抵扣和待认证进项税 | 105,965,270.24 | 65,728,365.70 |
| 预缴企业所得税    | 26,759,034.29  | 17,520,311.11 |
| 合计         | 132,724,304.53 | 83,248,676.81 |

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |                |               | 期初余额           |      |                |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 可供出售权益工具： | 334,250,000.00 | 237,000,000.00 | 97,250,000.00 | 303,750,000.00 |      | 303,750,000.00 |
| 按成本计量的    | 334,250,000.00 | 237,000,000.00 | 97,250,000.00 | 303,750,000.00 |      | 303,750,000.00 |
| 合计        | 334,250,000.00 | 237,000,000.00 | 97,250,000.00 | 303,750,000.00 |      | 303,750,000.00 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

|            |          |          |  |    |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                  | 账面余额           |               |      |                | 减值准备 |                |      |                | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------------|----------------|---------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|------------|--------|
|                        | 期初             | 本期增加          | 本期减少 | 期末             | 期初   | 本期增加           | 本期减少 | 期末             |            |        |
| 杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）   | 3,750,000.00   |               |      | 3,750,000.00   |      |                |      |                | 1.88%      |        |
| 杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）   | 300,000.00     |               |      | 300,000.00     |      | 237,000.00     |      | 237,000.00     | 99.99967%  |        |
| 浙江裕腾百诺环保科技有限公司         |                | 27,000,000.00 |      | 27,000,000.00  |      |                |      |                | 15.00%     |        |
| 福建水投集团南平建阳水美城市项目管理有限公司 |                | 3,500,000.00  |      | 3,500,000.00   |      |                |      |                | 7.00%      |        |
| 合计                     | 303,750,000.00 | 30,500,000.00 |      | 334,250,000.00 |      | 237,000,000.00 |      | 237,000,000.00 | --         |        |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

|            |          |          |  |    |
|------------|----------|----------|--|----|
| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 |  | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间(个月) | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

上述被投资单位杭州兴源聚金投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称兴源聚金)为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司未向兴源聚金委派高级管理人员,不参与公司日常管理,因此不构成重大影响,故将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

上述被投资单位杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称礼瀚投资)为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司未向礼瀚投资委派高级管理人员,不参与公司日常管理,因此不构成重大影响,且公司实际系通过礼瀚投资投资于相关实体,股权占比为9.375%,故将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。由于该项投资涉及的最终投资标的不能按计划被并购重组,且最终投资标的亦未完成预计的相关盈利目标,该项投资存在减值风险,故按谨慎性原则预计了可回收额,对投资成本高于预计可回收额计提了减值准备。

上述被投资单位浙江裕腾百诺环保科技有限公司(以下简称裕腾百诺)为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司未向裕腾百诺委派高级管理人员,不参与公司日常管理,因此不构成重大影响,故将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

上述被投资单位福建水投集团南平建阳水美城市项目管理有限公司为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司未向福建水投集团南平建阳水美城市项目管理有限公司委派高级管理人员,不参与公司日常管理,因此不构成重大影响,故将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**13、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目       | 期末余额           |              |                | 期初余额           |      |                | 折现率区间 |
|----------|----------------|--------------|----------------|----------------|------|----------------|-------|
|          | 账面余额           | 坏账准备         | 账面价值           | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           |       |
| 分期收款销售商品 | 3,080,396.77   |              | 3,080,396.77   | 3,857,768.94   |      | 3,857,768.94   |       |
| BT 项目应收款 | 732,114,118.12 | 7,930,219.88 | 724,183,898.24 | 243,590,464.92 |      | 243,590,464.92 |       |
| 合计       | 735,194,514.89 | 7,930,219.88 | 727,264,295.01 | 247,448,233.86 |      | 247,448,233.86 | --    |

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

长期应收款减值准备计提原因及依据说明

期末长期应收款计提减值的项目包括：大丰市斗龙港生态公园建设工程一期项目 5,151,797.94 元和临沂市龙湖公园一标段绿化景观工程（老龙沟环境综合治理改造工程）2,778,421.94 元。大丰市斗龙港生态公园建设工程一期项目期末长期应收款余额为 103,035,958.87 元，若按照合同约定的付款进度计算，该款项出现逾期，经单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。临沂市龙湖公园一标段绿化景观工程（老龙沟环境综合治理改造工程）期末长期应收款余额为 55,568,438.78 元，若按照合同约定的付款进度计算，该款项出现逾期，经单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**4. 其他说明**

(1)公司以BT方式承建大丰市斗龙港生态公园建设工程一期项目，回购期限为3年（不含建设期），由

对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收大丰市斗龙港生态公园建设工程款 103,035,958.87 元。截止 2018 年 12 月 31 日，若按照合同约定的付款进度计算，长期应收款中逾期 1-2 年金额为 90,493,655.45 元，逾期 2-3 年金额为 12,542,303.42 元。截止资产负债表日，该项目工程决算价款尚未经工程审价确定，期末账面价值系根据合同约定金额计算确定。

(2)公司以 BT 方式承建郑东新区四港联动大道生态廊道工程项目，回购期限为 5 年（不含建设期），由对方分期付款。根据工程累计造价及回购支付安排，期末应收郑东新区四港联动大道生态廊道工程款 1,191,661.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，若按照合同约定的付款进度计算，逾期 2-3 年金额为 1,191,661.00 元。截止资产负债表日，该项目工程决算价已确定，期末账面价值系根据工程决算金额计算确定。

(3)公司以 BT 方式承建滨湖大道(南太湖大道交叉口-莘七线)、318 国道(高速连接线-西环三路段)南侧绿化景观提升工程项目，租赁期限为 3 年，回购期限为 3 年(不含建设期)，由对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收滨湖大道(南太湖大道交叉口-莘七线)、318 国道(高速连接线-西环三路段)南侧绿化景观提升工程项目建设工程款 144,080,505.73 元及未确认融资收益 24,589,613.79 元，共计 119,490,891.94 元。截止 2018 年 12 月 31 日，若按照合同约定的付款进度计算，长期应收款中逾期 1 年以内金额为 6,367,953.69 元。截止资产负债表日，该项目工程决算价款尚未经工程审价确定，期末账面价值系根据合同约定金额计算确定。

(4)公司以 BT 方式承建新昌县鼓山公园 PPP 项目，回购期限为 8 年(不含建设期)，由对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收新昌县鼓山公园 PPP 项目建设工程款 523,760,874.06 元及未确认融资收益 126,597,806.17 元，共计 397,163,067.89 元。截止 2018 年 12 月 31 日，若按照合同约定的付款进度计算，长期应收款未发生逾期情况。截止资产负债表日，该项目工程决算价款尚未经工程审价确定，期末账面价值系根据合同约定金额计算确定。

(5)公司以 BT 方式承建临沂市龙湖公园一标段绿化景观工程（老龙沟环境综合治理改造工程），回购期限为 3 年(不含建设期)，由对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收临沂市龙湖公园一标段绿化景观工程(老龙沟环境综合治理改造工程)建设工程款 55,568,438.78 元。截止 2018 年 12 月 31 日，若按照合同约定的付款进度计算，长期应收款中逾期 1 年以内金额为 55,568,438.78 元。截止资产负债表日，该项目工程决算价已确定，期末账面价值系根据工程决算金额计算确定。

(6)公司以 BT 方式承建吴兴区东部新城污水管网提升机管网维护一期工程，租赁期限为 5 年，回购期限为 5 年，由对方分期付款。根据项目累计造价及回购支付安排，期末应收吴兴区东部新城污水管网提升机管网维护一期工程 70,871,800.91 元及未确认融资收益 15,207,701.27 元，共计 55,664,099.64 元。截止 2018 年 12 月 31 日，若按照合同约定的付款进度计算，长期应收款未发生逾期情况。截止资产负债表日，该项目工程决算价款尚未经工程审价确定，期末账面价值系根据合同约定金额计算确定。

14、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额              | 本期增减变动            |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额   |
|--|-------------------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|-------------------|----------------|
|  |                   | 追加投资              | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                   |                |
| 一、合营企业   |                   |                   |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |                |
| 二、联营企业   |                   |                   |      |                     |              |            |                     |            |    |                   |                |
| 杭州银江<br>环保科技<br>有限公司<br>[注 1]                  | 28,647,17<br>7.67 |                   |      | 889,727.9<br>5      |              |            |                     |            |    | 29,536,90<br>5.62 |                |
| 上海昊沧<br>系统控制<br>技术有限<br>责任公司<br>[注 2]          | 46,342,61<br>9.31 |                   |      | -1,193,01<br>4.84   |              |            |                     |            |    | 45,149,60<br>4.47 |                |
| 华永环境<br>新能源有<br>限公司<br>[注 3]                   | 13,199,28<br>8.91 |                   |      | -648,066.<br>73     |              |            |                     |            |    | 12,551,22<br>2.18 |                |
| 浙江华仕<br>管道科技<br>有限公司<br>[注 4]                  | 41,358,97<br>9.41 |                   |      | 6,600,503<br>.46    |              |            |                     |            |    | 47,959,48<br>2.87 |                |
| 海湾环境<br>建设有限<br>公司[注<br>5]                     | 174,827.3<br>5    |                   |      |                     |              |            |                     |            |    | 174,827.3<br>5    | 174,827.3<br>5 |
| 福建水投<br>集团浦城<br>县水美城<br>市项目管<br>理有限公<br>司[注 6] |                   | 13,615,50<br>0.00 |      | -174.00             |              |            |                     |            |    | 13,615,32<br>6.00 |                |
| 山西水投<br>艺源水务<br>有限公司<br>[注 7]                  |                   | 1,450,000<br>.00  |      |                     |              |            |                     |            |    | 1,450,000<br>.00  |                |
| 小计   | 129,722,8         | 15,065,50         |      | 5,648,975           |              |            |                     |            |    | 150,437,3         | 174,827.3      |

|    |                |               |  |              |  |  |  |  |                |            |
|----|----------------|---------------|--|--------------|--|--|--|--|----------------|------------|
|    | 92.65          | 0.00          |  | .84          |  |  |  |  | 68.49          | 5          |
| 合计 | 129,722,892.65 | 15,065,500.00 |  | 5,648,975.84 |  |  |  |  | 150,437,368.49 | 174,827.35 |

其他说明

[注1]本公司直接持有杭州银江环保科技有限公司（以下简称银江环保）29.00%的股份。

[注2]本公司直接持有上海昊沧系统控制技术有限责任公司（以下简称上海昊仓）32.32%的股份。

[注3]本公司直接持有华永环境新能源有限公司（以下简称华永环境）31.60%的股份。

[注4]本公司直接持有杭州华仕管道工程有限公司（以下简称华仕管道）38.51%的股份。

[注5]本公司间接持有海湾环境建设有限公司（以下简称海湾环境）49.00%的股份。

[注6]本公司直接持有福建水投集团浦城县水美城市项目管理有限公司（以下简称福建水投）29.00%的股份。

[注7]本公司间接持有山西水投艺源水务有限公司（以下简称山西水投）29.00%的股份。

### 3. 长期股权投资减值准备的计提原因和依据说明

海湾环境因经营困难，连续亏损，资产的可收回金额低于其账面价值，已进行全额计提减值准备。

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物         | 土地使用权        | 在建工程 | 合计             |
|-------------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值            |                |              |      |                |
| 1.期初余额            | 81,711,632.46  | 1,942,062.63 |      | 83,653,695.09  |
| 2.本期增加金额          | 33,113,606.73  |              |      | 33,113,606.73  |
| （1）外购             |                |              |      |                |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 33,113,606.73  |              |      | 33,113,606.73  |
| （3）企业合并增加         |                |              |      |                |
|                   |                |              |      |                |
| 3.本期减少金额          |                |              |      |                |
| （1）处置             |                |              |      |                |
| （2）其他转出           |                |              |      |                |
|                   |                |              |      |                |
| 4.期末余额            | 114,825,239.19 | 1,942,062.63 |      | 116,767,301.82 |

|             |               |              |  |               |
|-------------|---------------|--------------|--|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |              |  |               |
| 1.期初余额      | 23,400,094.40 | 639,913.40   |  | 24,040,007.80 |
| 2.本期增加金额    | 8,144,357.71  | 44,645.16    |  | 8,189,002.87  |
| (1) 计提或摊销   | 4,312,895.29  | 44,645.16    |  | 4,357,540.45  |
| (2) 固定资产转入  | 3,831,462.42  |              |  | 3,831,462.42  |
| 3.本期减少金额    |               |              |  |               |
| (1) 处置      |               |              |  |               |
| (2) 其他转出    |               |              |  |               |
| 4.期末余额      | 31,544,452.11 | 684,558.56   |  | 32,229,010.67 |
| 三、减值准备      |               |              |  |               |
| 1.期初余额      |               |              |  |               |
| 2.本期增加金额    |               |              |  |               |
| (1) 计提      |               |              |  |               |
| 3、本期减少金额    |               |              |  |               |
| (1) 处置      |               |              |  |               |
| (2) 其他转出    |               |              |  |               |
| 4.期末余额      |               |              |  |               |
| 四、账面价值      |               |              |  |               |
| 1.期末账面价值    | 83,280,787.08 | 1,257,504.07 |  | 84,538,291.15 |
| 2.期初账面价值    | 58,311,538.06 | 1,302,149.23 |  | 59,613,687.29 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

期末投资性房地产中已有 10,766,042.14 元用于抵押。



## 16、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 366,628,702.05 | 411,341,999.38 |
| 合计   | 366,628,702.05 | 411,341,999.38 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具          | 电子及其他设备       | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 298,799,983.69 | 315,501,566.42 | 26,758,831.81 | 19,084,826.04 | 660,145,207.96 |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |               |                |
| (1) 购置     |                | 3,018,983.85   | 2,680,057.16  | 1,716,031.38  | 7,415,072.39   |
| (2) 在建工程转入 |                | 26,428,083.56  |               |               | 26,428,083.56  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |               |                |
|            |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |               |                |
| (1) 处置或报废  | 1,572,900.00   | 383,270.00     | 1,145,023.91  | 262,881.57    | 3,364,075.48   |
| (2) 其他     | 33,113,606.73  |                |               |               | 33,113,606.73  |
| 4.期末余额     | 264,113,476.96 | 344,565,363.83 | 28,293,865.06 | 20,537,975.85 | 657,510,681.70 |
| 二、累计折旧     |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     | 57,615,558.11  | 161,511,069.01 | 14,051,409.03 | 15,625,172.43 | 248,803,208.58 |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |               |                |
| (1) 计提     | 14,506,816.07  | 25,489,200.89  | 4,468,852.19  | 3,210,354.08  | 47,675,223.23  |
|            |                |                |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |               |                |
| (1) 处置或报废  | 129,407.74     | 336,280.63     | 1,075,354.60  | 223,946.77    | 1,764,989.74   |
| (2) 其他     | 3,831,462.42   |                |               |               | 3,831,462.42   |
| 4.期末余额     | 68,161,504.02  | 186,663,989.27 | 17,444,906.62 | 18,611,579.74 | 290,881,979.65 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |                |
| 1.期初余额     |                |                |               |               |                |

|               |                |                |               |              |                |
|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 2.本期增加金额      |                |                |               |              |                |
| (1) 计提        |                |                |               |              |                |
|               |                |                |               |              |                |
| 3.本期减少金额      |                |                |               |              |                |
| (1) 处置或报<br>废 |                |                |               |              |                |
|               |                |                |               |              |                |
| 4.期末余额        |                |                |               |              |                |
| 四、账面价值        |                |                |               |              |                |
| 1.期末账面价值      | 195,951,972.94 | 157,901,374.56 | 10,848,958.44 | 1,926,396.11 | 366,628,702.05 |
| 2.期初账面价值      | 241,184,425.58 | 153,990,497.41 | 12,707,422.78 | 3,459,653.61 | 411,341,999.38 |

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       |
|------|--------------|
| 机器设备 | 4,374,223.79 |

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

本期折旧额 47,675,223.23 元，本期增加中由在建工程中转入的固定资产原值 26,428,083.56 元。期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 87,240,798.20 元。本期其他减少系转入投资性房地产。

## 17、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 在建工程 |      | 27,643,671.52 |
| 合计   |      | 27,643,671.52 |

### (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目       | 期末余额 |      |      | 期初余额          |      |               |
|----------|------|------|------|---------------|------|---------------|
|          | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 进口挖泥船    |      |      |      | 26,770,791.52 |      | 26,770,791.52 |
| 厂区更新改造工程 |      |      |      | 872,880.00    |      | 872,880.00    |
| 合计       |      |      |      | 27,643,671.52 |      | 27,643,671.52 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称  | 预算数 | 期初余额          | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额   | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------|-----|---------------|--------|---------------|------------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 进口挖泥船 |     | 26,770,791.52 |        | 26,428,083.56 | 342,707.96 |      |             |      |           |              |          |      |
| 合计    |     | 26,770,791.52 |        | 26,428,083.56 | 342,707.96 |      | --          | --   |           |              |          | --   |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

**(4) 工程物资**

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

**18、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**19、油气资产** 适用  不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求  
否

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术        | 软件           | BOT 项目         | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |                |                |
| 1.期初余额     | 89,313,365.94 | 71,982,176.35 | 2,174,666.67 | 4,734,215.70 | 70,898,495.61  | 239,102,920.27 |
| 2.本期增加金额   |               |               |              |              |                |                |
| (1) 购置     |               |               |              | 44,379.31    | 214,921,477.62 | 214,965,856.93 |
| (2) 内部研发   |               |               |              |              |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |              |                |                |
| 其他         |               |               |              |              | 700,627.50     | 700,627.50     |
| 3.本期减少金额   |               |               |              |              |                |                |

|           |               |               |              |              |                |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| (1) 处置    |               |               |              |              |                |                |
| 4. 期末余额   | 89,313,365.94 | 71,982,176.35 | 2,174,666.67 | 4,778,595.01 | 286,520,600.73 | 454,769,404.70 |
| 二、累计摊销    |               |               |              |              |                |                |
| 1. 期初余额   | 10,983,778.22 | 18,633,916.07 | 427,166.67   | 2,889,440.30 | 8,028,179.87   | 40,962,481.13  |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |              |                |                |
| (1) 计提    | 1,816,462.60  | 10,618,574.37 | 233,000.00   | 683,777.38   | 7,928,956.54   | 21,280,770.89  |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |                |                |
| (1) 处置    |               |               |              |              |                |                |
| 4. 期末余额   | 12,800,240.82 | 29,252,490.44 | 660,166.67   | 3,573,217.68 | 15,957,136.41  | 62,243,252.02  |
| 三、减值准备    |               |               |              |              |                |                |
| 1. 期初余额   |               |               |              |              |                |                |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |              |                |                |
| (1) 计提    |               | 1,566,296.22  |              |              |                | 1,566,296.22   |
| 3. 本期减少金额 |               |               |              |              |                |                |
| (1) 处置    |               |               |              |              |                |                |
| 4. 期末余额   |               | 1,566,296.22  |              |              |                | 1,566,296.22   |
| 四、账面价值    |               |               |              |              |                |                |
| 1. 期末账面价值 | 76,513,125.12 | 41,163,389.69 | 1,514,500.00 | 1,205,377.33 | 270,563,464.32 | 390,959,856.46 |
| 2. 期初账面价值 | 78,329,587.72 | 53,348,260.28 | 1,747,500.00 | 1,844,775.40 | 62,870,315.74  | 198,140,439.14 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

鸿海环保账面价值 1,566,296.22 元的专利权预期不能给企业带来经济效益，按账面价值全额计提减值准备。

## 21、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额             | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额             |
|-------------------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
|                         |                  |      |  |      |  |                  |
| 非同一控制下合<br>并浙江疏浚        | 124,212,382.58   |      |  |      |  | 124,212,382.58   |
| 非同一控制下合<br>并中艺生态        | 753,207,394.49   |      |  |      |  | 753,207,394.49   |
| 非同一控制下合<br>并鸿海环保        | 7,488,473.26     |      |  |      |  | 7,488,473.26     |
| 非同一控制下合<br>并管迈环境        | 213,459.13       |      |  |      |  | 213,459.13       |
| 非同一控制下合<br>并源态环保        | 476,003,699.60   |      |  |      |  | 476,003,699.60   |
| 合计                      | 1,361,125,409.06 |      |  |      |  | 1,361,125,409.06 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|--------------|----------------|--|------|--|----------------|
|                         |              |                |  |      |  |                |
| 非同一控制下合<br>并浙江疏浚        |              | 81,359,415.72  |  |      |  | 81,359,415.72  |
| 非同一控制下合<br>并中艺生态        |              | 753,207,394.49 |  |      |  | 753,207,394.49 |
| 非同一控制下合<br>并鸿海环保        | 7,488,473.26 |                |  |      |  | 7,488,473.26   |

|              |              |                |  |  |  |                |
|--------------|--------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 非同一控制下合并管迈环境 |              | 213,459.13     |  |  |  | 213,459.13     |
| 非同一控制下合并源态环保 |              | 55,285,551.79  |  |  |  | 55,285,551.79  |
| 合计           | 7,488,473.26 | 890,065,821.13 |  |  |  | 897,554,294.39 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### (1)浙江疏浚

|  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| 项目   | 浙江疏浚                                  |
| 资产组或资产组组合的构成                               | 浙江疏浚长期资产与营运资金                         |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 432,334,307.64元                       |
| 资产组或资产组组合的确定方法                             | 浙江疏浚从事的工程业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是                                     |

#### (2)中艺生态

|  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| 项目   | 中艺生态                                  |
| 资产组或资产组组合的构成                               | 中艺生态长期资产与营运资金                         |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 1,337,413,867.73元                     |
| 资产组或资产组组合的确定方法                             | 中艺生态从事的工程业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是                                     |

#### (3)鸿海环保

|  |  |
|--|--|
| 项目   | 鸿海环保                                       |
| 资产组或资产组组合的构成                               | 鸿海环保长期资产与营运资金                              |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 20,283,918.11元                             |
| 资产组或资产组组合的确定方法                             | 鸿海环保生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是  |

#### (4)管迈环境

|                |               |
|----------------|---------------|
| 项目             | 管迈环境          |
| 资产组或资产组组合的构成   | 管迈环境长期资产与营运资金 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 3,871,039.04元 |

|  |                                       |
|--|---------------------------------------|
| 资产组或资产组组合的确定方法                             | 管迈环境从事的工程业务可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是                                     |

## (5) 源态环保

|  |  |
|--|--|
| 项目   | 源态环保                                       |
| 资产组或资产组组合的构成                               | 源态环保长期资产与营运资金                              |
| 资产组或资产组组合的账面价值                             | 176,881,852.19元                            |
| 资产组或资产组组合的确定方法                             | 源态环保生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是  |

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

## (1) 商誉减值测试情况：

| 项目                       | 浙江疏浚           | 中艺生态             | 源态环保           |
|--------------------------|----------------|------------------|----------------|
| 商誉账面余额①                  | 124,212,382.58 | 753,207,394.49   | 476,003,699.60 |
| 商誉减值准备余额②                | -              | -                | -              |
| 商誉的账面价值③=①-②             | 124,212,382.58 | 753,207,394.49   | 476,003,699.60 |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④       | 6,413,742.75   | -                | -              |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | 130,626,125.33 | 753,207,394.49   | 476,003,699.60 |
| 资产组的账面价值⑥                | 432,334,307.64 | 1,337,413,867.73 | 176,881,852.19 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥     | 562,960,432.98 | 2,090,621,262.22 | 652,885,551.79 |
| 资产组或资产组组合可收回金额⑧          | 477,000,000.00 | 1,329,000,000.00 | 597,600,000.00 |
| 商誉减值损失(⑩大于0时)⑨=⑦-⑧       | 85,960,432.98  | 753,207,394.49   | 55,285,551.79  |
| 归属于本公司的商誉减值损失            | 81,359,415.72  | 753,207,394.49   | 55,285,551.79  |

## (2) 可收回金额的确定方法及依据

浙江疏浚资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司出具的天源评报字(2019)第0146号《兴源环境科技股份有限公司拟对合并浙江省疏浚工程有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组(包含商誉)预计未来现金流量的现值资产评估报告》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

中艺生态资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司出具的天源评报字(2019)第0148号《兴源环境科技股份有限公司拟对合并杭州中艺生态环境工程有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组(包含商誉)预计未来现金流量的现值资产评估报告》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。



源态环保资产组的可收回金额参考利用天源资产评估有限公司出具的天源评报字(2019)第0147号《兴源环境科技股份有限公司拟对合并浙江源态环保科技服务有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组(包含商誉)预计未来现金流量的现值资产评估报告》评估报告,按其预计未来现金流量的现值确定。

#### 1)重要假设及依据

①持续经营假设:假设上述资产组作为经营主体,在所处的外部环境下,按照经营目标,持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任;资产组合法经营,并能够获取适当利润,以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策,国家宏观经济形势无重大变化;本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化;无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的,且管理层有能力担当其职务;管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率,政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上,经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

#### 2)关键参数

| 项目名称 | 关键参数                |        |        |                  |             |
|------|---------------------|--------|--------|------------------|-------------|
|      | 预测期                 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率              | 折现率         |
| 浙江疏浚 | 2019年-2023年(后续为稳定期) | [注1]   | -      | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 13.79% [注1] |
| 中艺生态 |                     | [注2]   | -      |                  | 11.93% [注2] |
| 源态环保 |                     | [注3]   | -      |                  | 14.52% [注3] |

[注1]根据浙江疏浚已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析,对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。浙江疏浚主要业务为水利疏浚,浙江疏浚2019年至2023年预计销售收入增长率分别为0.10%、-11.41%、-15.67%、4.01%、3.24%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率

[注2]根据中艺生态已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析,对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。中艺生态主要业务为园林绿化,中艺生态2019年至2023年预计销售收入增长率分别为36.40%、6.00%、5.00%、4.00%、3.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]根据源态环保已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析,对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。源态环保主要业务为污水处理,源态环保2019年至2023年预计销售收入增长率分别为39.21%、

-20.09%、9.91%、7.94%、5.96%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

(3)因鸿海环保连续处于亏损状态，同时未来五年财务预测的现金流存在较大不确定性，公司基于财务报表谨慎性考虑，对收购鸿海环保形成的商誉已在2016年度全额计提商誉减值准备。

(4)因浙江管迈连续处于亏损状态，同时未来五年财务预测的现金流存在较大不确定性，公司基于财务报表谨慎性考虑，对收购浙江管迈形成的商誉在2018年度全额计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额    | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 车位费     | 3,047,499.79 |              | 98,571.48    |           | 2,948,928.31 |
| 装修费     | 3,501,759.95 | 3,641,502.89 | 3,629,833.80 |           | 3,513,429.04 |
| 房租费     | 57,061.07    | 289,119.62   | 209,755.97   | 10,926.52 | 125,498.20   |
| 运行投入摊销  | 1,197,649.57 |              | 1,197,649.57 |           |              |
| 在线监控运营费 | 98,462.36    |              | 98,462.36    |           |              |
| 合计      | 7,902,432.74 | 3,930,622.51 | 5,234,273.18 | 10,926.52 | 6,587,855.55 |

其他说明

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 内部交易未实现利润 | 111,018,120.24 | 27,754,296.59 | 145,286,662.54 | 36,321,432.17 |
| 未抵扣亏损     | 73,980,254.59  | 11,821,131.44 | 33,529,787.19  | 5,380,293.94  |
| 坏账准备      | 228,755,866.01 | 42,154,458.42 | 192,800,727.97 | 36,297,003.15 |
| 存货跌价准备    | 8,956,293.85   | 1,343,444.08  | 469,117.40     | 70,367.61     |
| 合计        | 422,710,534.69 | 83,073,330.53 | 372,086,295.10 | 78,069,096.87 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 130,855,837.81 | 28,768,015.32 | 160,014,634.83 | 32,301,116.86 |
| 合计              | 130,855,837.81 | 28,768,015.32 | 160,014,634.83 | 32,301,116.86 |

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 83,073,330.53         |                      | 78,069,096.87         |
| 递延所得税负债 |                      | 28,768,015.32         |                      | 32,301,116.86         |

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额          |
|----------|----------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 291,134,080.03 | 92,444.23     |
| 可抵扣亏损    | 173,712,015.67 | 10,627,074.34 |
| 合计       | 464,846,095.70 | 10,719,518.57 |

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |

其他说明：

## 25、其他非流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 鸿海补偿款[注] | 17,886,390.75 | 22,608,983.20 |
| 预付工程设备款  | 717,350.18    | 59,500.00     |
| 出租的低值易耗品 | 1,905,090.70  | 9,373,046.25  |
| 合计       | 20,508,831.63 | 32,041,529.45 |

其他说明：

[注]根据公司收购鸿海环保公司股权时与鸿海环保原控股股东李茗签订的《关于河北鸿海环保科技股

份有限公司之增资扩股协议之补充协议》的约定，当鸿海环保各期间未完成约定的利润时，需按约定赔偿。按照投资时实际情况判断，该等业绩约定完成的可能性较小，故按各期可回收金额并考虑资金时间价值计算。

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押借款    | 98,000,000.00    | 170,000,000.00   |
| 保证借款    | 687,810,000.00   | 512,810,000.00   |
| 信用借款    | 415,700,000.00   | 360,000,000.00   |
| 抵押+保证借款 | 192,300,000.00   |                  |
| 合计      | 1,393,810,000.00 | 1,042,810,000.00 |

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|      |      |      |      |      |

其他说明：

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|    |      |      |

其他说明：

## 28、衍生金融负债

适用  不适用

## 29、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额 | 期初余额          |
|------|------|---------------|
| 应付票据 |      | 38,810,630.60 |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 2,464,470,365.81 | 2,148,786,424.79 |
| 合计   | 2,464,470,365.81 | 2,187,597,055.39 |

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

| 种类     | 期末余额 | 期初余额          |
|--------|------|---------------|
| 银行承兑汇票 |      | 38,810,630.60 |
| 合计     |      | 38,810,630.60 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,201,556,989.90 | 1,363,090,737.87 |
| 1-2 年 | 814,391,436.48   | 544,335,488.85   |
| 2-3 年 | 297,556,185.10   | 204,931,330.17   |
| 3 年以上 | 150,965,754.33   | 36,428,867.90    |
| 合计    | 2,464,470,365.81 | 2,148,786,424.79 |

### (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 杭州星凯土石方工程有限公司  | 63,842,861.00  | 未结算       |
| 山东光磊钢结构工程有限公司  | 54,041,032.30  | 未结算       |
| 宁波锦泰生态建设有限公司   | 52,851,068.76  | 未结算       |
| 遂昌恒泰石业有限公司     | 48,085,424.24  | 未结算       |
| 杭州赢天下建筑劳务有限公司  | 42,517,915.01  | 未结算       |
| 杭州晨诚土石方有限公司    | 37,950,385.79  | 未结算       |
| 杭州东鼎建筑劳务有限公司   | 36,329,804.82  | 未结算       |
| 青海洁神环境能源产业有限公司 | 34,000,000.00  | 未结算       |
| 杭州恒典建筑劳务有限公司   | 33,668,265.56  | 未结算       |
| 安吉县天树苗圃        | 33,578,880.20  | 未结算       |
| 合计             | 436,865,637.68 | --        |

其他说明：

### 30、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 104,235,752.59 | 328,006,721.62 |
| 1-2 年 | 40,075,763.07  | 26,082,214.80  |
| 2-3 年 | 13,000,355.99  | 1,797,465.56   |
| 3 年以上 | 2,993,731.00   | 1,900,892.10   |
| 合计    | 160,305,602.65 | 357,787,294.08 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目                   | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|----------------------|---------------|-----------|
| 庐山西海风景名胜区财政局         | 33,386,600.00 | 按合同预收款项   |
| 昆明市滇池治理底泥疏浚三期工程建设指挥部 | 12,241,205.25 | 按合同预收款项   |
| 合计                   | 45,627,805.25 | --        |

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 41,279,589.24  |
| 累计已确认毛利         | 8,939,539.36   |
| 已办理结算的金额        | 64,641,511.36  |
| 建造合同形成的已结算未完工项目 | -14,422,382.76 |

其他说明：

### 31、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目          | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬      | 30,829,874.44 | 227,497,280.15 | 224,050,460.58 | 34,276,694.01 |
| 二、离职后福利-设定提 | 612,667.62    | 15,489,659.15  | 15,237,604.66  | 864,722.11    |

|        |               |                |                |               |
|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 存计划    |               |                |                |               |
| 三、辞退福利 |               | 8,200.00       | 8,200.00       |               |
| 合计     | 31,442,542.06 | 242,995,139.30 | 239,296,265.24 | 35,141,416.12 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 30,011,472.85 | 199,788,332.11 | 196,572,528.87 | 33,227,276.09 |
| 2、职工福利费       |               | 8,362,585.76   | 8,362,585.76   |               |
| 3、社会保险费       | 497,455.49    | 10,987,402.12  | 10,742,843.39  | 742,014.22    |
| 其中：医疗保险费      | 431,607.24    | 9,341,030.17   | 9,123,763.97   | 648,873.44    |
| 工伤保险费         | 26,555.09     | 714,825.25     | 715,356.19     | 26,024.15     |
| 生育保险费         | 39,293.16     | 931,546.70     | 903,723.23     | 67,116.63     |
| 4、住房公积金       | 24,259.20     | 5,712,305.00   | 5,713,562.00   | 23,002.20     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 296,686.90    | 2,646,655.16   | 2,658,940.56   | 284,401.50    |
| 合计            | 30,829,874.44 | 227,497,280.15 | 224,050,460.58 | 34,276,694.01 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 591,541.56 | 14,890,170.05 | 14,646,921.34 | 834,790.27 |
| 2、失业保险费  | 21,126.06  | 597,289.15    | 588,483.37    | 29,931.84  |
| 3、企业年金缴费 |            | 2,199.95      | 2,199.95      |            |
| 合计       | 612,667.62 | 15,489,659.15 | 15,237,604.66 | 864,722.11 |

其他说明：

## 32、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 26,201,649.69 | 24,601,886.18 |
| 企业所得税   | 12,849,642.36 | 56,116,420.67 |
| 城市维护建设税 | 550,725.69    | 1,301,801.60  |

|           |               |                |
|-----------|---------------|----------------|
| 房产税       | 1,763,632.89  | 2,006,626.14   |
| 印花税       | 123,971.48    | 475,898.87     |
| 土地使用税     | 405,820.07    | 341,874.71     |
| 教育费附加     | 348,489.39    | 758,614.07     |
| 地方教育附加    | 194,663.88    | 382,980.04     |
| 环境保护税     | 177,448.88    |                |
| 代扣代缴个人所得税 | 36,193,952.46 | 32,603,516.61  |
| 其他        | 14,413.97     | 1,218.74       |
| 合计        | 78,824,410.76 | 118,590,837.63 |

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 22,349,437.20  | 4,963,748.87   |
| 应付股利  | 3,867,150.00   |                |
| 其他应付款 | 321,739,152.14 | 96,552,127.07  |
| 合计    | 347,955,739.34 | 101,515,875.94 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额          | 期初余额         |
|-----------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 902,723.90    | 988,629.19   |
| 企业债券利息          | 18,976,438.36 | 2,430,000.00 |
| 短期借款应付利息        | 2,348,966.46  | 1,175,668.43 |
| 一年内到期的非流动负债应付利息 | 121,308.48    | 369,451.25   |
| 合计              | 22,349,437.20 | 4,963,748.87 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|      |      |      |

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元



| 项目           | 期末余额         | 期初余额 |
|--------------|--------------|------|
| 子公司应付少数股东的股利 | 3,867,150.00 |      |
| 合计           | 3,867,150.00 |      |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额          |
|-------|----------------|---------------|
| 押金保证金 | 15,439,481.44  | 22,814,394.59 |
| 暂借款   | 96,758,273.96  | 17,470,000.00 |
| 应付暂收款 | 192,348,997.25 | 40,113,441.23 |
| 其他    | 17,192,399.49  | 16,154,291.25 |
| 合计    | 321,739,152.14 | 96,552,127.07 |

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额         | 未偿还或结转的原因                   |
|-----------|--------------|-----------------------------|
| 风险准备金     | 2,050,226.89 | 风险准备金                       |
| 徐建良       | 2,000,000.00 | 中艺生态项目经理贷款                  |
| 周子凯       | 1,985,770.61 | 中艺生态项目经理支付项目代垫款             |
| 叶信晓       | 1,420,805.03 | 中艺生态项目经理支付项目代垫款             |
| 浙江疏浚原股东个人 | 1,299,000.00 | 财政局给股东个人的个税缴纳奖励款待全部取得后一次性支付 |
| 何志祥       | 1,018,691.45 | 中艺生态项目经理支付项目代垫款             |
| 合计        | 9,774,493.98 | --                          |

其他说明

#### (3)金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

| 单位名称              | 期末数            | 款项性质或内容         |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 温宿县国有资产经营投资有限责任公司 | 157,000,000.00 | 政府先行垫付的工程款      |
| 盛国祥               | 14,363,966.66  | 中艺生态总经理借款       |
| 兴源控股              | 5,002,416.67   | 母公司借款           |
| 风险准备金             | 2,050,226.89   | 风险准备金           |
| 徐建良               | 2,000,000.00   | 中艺生态项目经理贷款      |
| 周子凯               | 1,985,770.61   | 中艺生态项目经理支付项目代垫款 |
| 叶信晓               | 1,703,445.25   | 中艺生态项目经理支付项目代垫款 |

|       |                |                  |
|-------|----------------|------------------|
| 原股东个人 | 1,299,000.00   | 财政局给予股东个人个税缴纳奖励款 |
| 何志祥   | 1,018,691.45   | 中艺生态项目经理支付项目代垫款  |
| 小 计   | 186,423,517.53 |                  |

### 34、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 99,805,000.00 | 120,800,000.00 |
| 合计         | 99,805,000.00 | 120,800,000.00 |

其他说明：

一年内到期的长期借款

#### (1) 明细情况

| 借款类别    | 期末数           | 期初数            |
|---------|---------------|----------------|
| 保证借款    | 68,800,000.00 | 106,000,000.00 |
| 质押+保证借款 | 31,005,000.00 | 5,000,000.00   |
| 抵押+保证借款 | -             | 9,800,000.00   |
| 小 计     | 99,805,000.00 | 120,800,000.00 |

#### (2) 金额前5名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位       | 借款起始日     | 借款到期日      | 币种  | 年利率(%) | 期末数  |               |
|------------|-----------|------------|-----|--------|------|---------------|
|            |           |            |     |        | 原币金额 | 人民币金额         |
| 华夏银行杭州解放支行 | 2016/12/7 | 2019/6/21  | RMB | 5.880  | -    | 20,700,000.00 |
| 农发行琼中县支行   | 2018/6/29 | 2019/12/13 | RMB | 4.445  | -    | 18,125,000.00 |
| 工商银行新昌支行   | 2018/4/13 | 2019/12/20 | RMB | 4.900  | -    | 10,100,000.00 |
| 交通银行临海支行   | 2017/4/10 | 2019/11/30 | RMB | 5.000  | -    | 9,900,000.00  |
| 工商银行新昌支行   | 2018/5/9  | 2019/6/20  | RMB | 4.900  | -    | 6,400,000.00  |
| 小 计        |           |            |     |        | -    | 65,225,000.00 |

### 36、其他流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 待转销项税       | 90,068,926.08  | 64,219,020.59  |
| 非公开定向债务融资工具 | 319,953,709.59 | 180,000,000.00 |
| 合计          | 410,022,635.67 | 244,219,020.59 |

短期应付债券的增减变动:

| 债券名称        | 面值     | 发行日期       | 债券期限 | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行           | 按面值计提利息 | 溢折价摊销      | 本期偿还           |  | 期末余额           |
|-------------|--------|------------|------|----------------|----------------|----------------|---------|------------|----------------|--|----------------|
| 非公开定向债务融资工具 | 100.00 | 2018/2/2   | 1 年  | 320,000,000.00 |                | 320,000,000.00 |         | -46,290.41 |                |  | 319,953,709.59 |
| 非公开定向债务融资工具 | 100.00 | 2017/10/11 | 1 年  | 180,000,000.00 | 180,000,000.00 |                |         |            | 180,000,000.00 |  |                |
| 合计          | --     | --         | --   | 500,000,000.00 | 180,000,000.00 | 320,000,000.00 |         | -46,290.41 | 180,000,000.00 |  | 319,953,709.59 |

单位：元

其他说明:

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款    | 355,350,000.00 | 282,350,000.00 |
| 质押+保证借款 | 613,975,000.00 | 335,000,000.00 |
| 抵押+保证借款 |                | 80,600,000.00  |
| 合计      | 969,325,000.00 | 697,950,000.00 |

长期借款分类的说明:

其他说明，包括利率区间:

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具      | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|--------------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|                    | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 其他金融工具划分为金融负债的依据说明 |    |      |      |      |      |      |    |      |
| 其他说明               |    |      |      |      |      |      |    |      |

## 39、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 307,405,432.85 | 308,656,753.63 |
| 合计    | 307,405,432.85 | 308,656,753.63 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 礼翰投资回购股权款[注] | 300,900,000.00 | 300,900,000.00 |
| 离退休人员提留费用    | 6,505,432.85   | 7,756,753.63   |
| 小计           | 307,405,432.85 | 308,656,753.63 |

其他说明：

[注]根据公司2018年与华安未来资产管理(上海)有限公司(以下简称华安未来)签订的《合伙企业财产份额转让协议》，公司将其持有的礼翰投资的28,500.00万元出资额出让给华安未来，转让价款人民币30,000.00万元。

同时，公司与华安未来签订了《合伙企业财产份额回购协议》，约定公司未来5年内分期回购华安未来持有的礼翰投资出资额。回购时，公司需支付的回购价款包括回购本金及份额维持费：

## 1. 回购本金

| 回购本金支付日        | 回购本金金额(万元) |
|----------------|------------|
| 2018年12月21日[注] | 3,000.00   |
| 2019年12月21日    | 4,500.00   |
| 2020年12月21日    | 6,000.00   |
| 2021年12月21日    | 7,500.00   |
| 2022年12月21日    | 9,000.00   |
| 合 计            | 30,000.00  |

2. 份额维持费=按当日回购价款本金余额\*份额维持费（6%/年）

[注]2018年公司与华安未来签订了《合伙企业财产份额回购协议之补充协议》，约定应在2018年12月21日支付的3,000.00万元本金推迟至2019年12月21日进行支付，2018年支付给华安未来份额维持费1,825.00万元。

上述事项，根据企业会计准则的规定应视同公司以礼翰投资的出资额为质押获取5年期长期应付款进行会计处理，根据协议的规定，经计算，期末礼翰投资回购股权款中包含长期应付款347,487,500.00元及长期应付款抵减项-未确认融资费用46,587,500.00元。

## （2）专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

## 40、长期应付职工薪酬

### （1）长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### （2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 41、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 42、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 8,687,457.28  |              | 1,027,231.85 | 7,660,225.43  |      |
| 利息补偿 | 2,867,990.49  | 7,792,891.27 |              | 10,660,881.76 |      |
| 合计   | 11,555,447.77 | 7,792,891.27 | 1,027,231.85 | 18,321,107.19 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|

其他说明：

##### 2. 涉及政府补助的项目

| 项目                            | 期初数          | 本期新增补助金额 | 本期分摊 |            | 其他变动 | 期末数          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|--------------|----------|------|------------|------|--------------|-------------|
|                               |              |          | 转入项目 | 金额         |      |              |             |
| 房屋拆迁补偿款                       | 4,143,007.28 | -        | 其他收益 | 280,881.85 |      | 3,862,125.43 | 与资产相关       |
| 年产800台大中型隔膜压滤机及技术研发中心建设项目(一期) | 1,700,000.00 | -        | 其他收益 | 340,000.00 | -    | 1,360,000.00 | 与资产相关       |

|                          |              |   |      |              |   |              |       |
|--------------------------|--------------|---|------|--------------|---|--------------|-------|
| 余杭区2013年上半年度工业投资项目财政资助资金 | 2,844,450.00 | - | 其他收益 | 406,350.00   | - | 2,438,100.00 | 与资产相关 |
| 小 计                      | 8,687,457.28 | - | -    | 1,027,231.85 | - | 7,660,225.43 | -     |

#### 43、其他非流动负债

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额 |
|---------------|----------------|------|
| PPP 项目政府投入[注] | 148,429,618.29 |      |
| 合计            | 148,429,618.29 |      |

其他说明：

[注]本期鑫三源收到PPP项目政府补助资金62,429,618.29元，嘉兴水利收到PPP项目政府补助资金56,000,000.00元，兴东水务收到PPP项目政府补助资金30,000,000.00元；该类补助属于国家投资，补贴后，不再计入社会资本方的投资资金，不再计入投资回报。

#### 44、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、—） |    |                |    |                | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|----------------|----|----------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                  |
| 股份总数 | 1,042,954,038.00 |             |    | 521,477,019.00 |    | 521,477,019.00 | 1,564,431,057.00 |

#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额             |
|------------|------------------|------|----------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,901,346,160.90 | 0.00 | 521,477,019.00 | 1,379,869,141.90 |
| 合计         | 1,901,346,160.90 |      | 521,477,019.00 | 1,379,869,141.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

##### 2. 资本公积增减变动原因及依据说明

经公司2017年度股东大会审议通过，2018年4月25日公司董事会第三届第二十一次会议通过2017年度利润分配及资本公积转增股本预案，以公司现有总股本1,042,954,038股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，减少资本公积521,477,019.00元。

#### 47、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额             |                            |             |              |                   | 期末余额 |
|----|------|-------------------|----------------------------|-------------|--------------|-------------------|------|
|    |      | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得税<br>费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属<br>于少数股<br>东 |      |
|    |      |                   |                            |             |              |                   |      |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

| 项目    | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|-------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 安全生产费 | 5,870,047.10 | 19,570,287.68 | 20,451,293.99 | 4,989,040.79 |
| 合计    | 5,870,047.10 | 19,570,287.68 | 20,451,293.99 | 4,989,040.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元



| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,362,383.28 |      |      | 41,362,383.28 |
| 合计     | 41,362,383.28 |      |      | 41,362,383.28 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 51、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期                | 上期             |
|-------------------|-------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 723,692,991.20    | 439,805,780.18 |
| 调整后期初未分配利润        | 723,692,991.20    | 439,805,780.18 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,295,476,526.34 | 327,758,145.13 |
| 减：提取法定盈余公积        |                   | 18,442,926.11  |
| 应付普通股股利           | 31,288,621.14     | 25,428,008.00  |
| 期末未分配利润           | -603,072,156.28   | 723,692,991.20 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 52、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,278,166,614.23 | 1,897,294,320.58 | 2,710,731,500.30 | 2,080,419,776.59 |
| 其他业务 | 198,638,478.12   | 222,193,622.94   | 53,007,465.14    | 35,991,584.21    |
| 合计   | 2,476,805,092.35 | 2,119,487,943.52 | 2,763,738,965.44 | 2,116,411,360.80 |

## 53、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,771,700.03 | 3,551,996.86 |
| 教育费附加   | 805,582.72   | 1,736,112.41 |
| 房产税     | 2,981,428.38 | 3,010,246.96 |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 土地使用税   | 1,090,970.19 | 1,219,243.14  |
| 车船使用税   | 52,928.70    | 46,588.90     |
| 印花税     | 1,080,201.68 | 1,899,978.80  |
| 地方教育费附件 | 627,137.62   | 1,172,226.20  |
| 残疾人保障金  | 944,647.54   | 143,595.66    |
| 其他      | 512,391.48   | 309,916.56    |
| 合计      | 9,866,988.34 | 13,089,905.49 |

其他说明：

## 54、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 26,448,150.69 | 18,160,829.68 |
| 运输费    | 8,106,309.52  | 7,928,202.24  |
| 售后服务费用 | 11,471,583.13 | 7,504,911.47  |
| 差旅费    | 3,173,972.02  | 3,097,069.06  |
| 业务招待费  | 2,868,250.41  | 1,468,827.44  |
| 招投标费用  | 3,044,790.83  | 1,396,982.15  |
| 办公费    | 2,275,692.42  | 1,213,240.08  |
| 业务宣传费  | 2,176,920.90  | 1,065,251.65  |
| 其他     | 2,862,053.73  | 2,518,794.17  |
| 合计     | 62,427,723.65 | 44,354,107.94 |

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 61,873,735.63 | 46,858,419.51 |
| 折旧与摊销 | 24,930,382.24 | 22,738,436.88 |
| 中介机构费 | 12,443,209.46 | 14,883,271.90 |
| 办公费   | 15,557,660.56 | 11,623,627.34 |
| 差旅费   | 7,489,638.30  | 4,987,120.62  |
| 业务招待费 | 6,319,009.35  | 5,849,195.23  |
| 其他    | 3,622,388.72  | 4,119,601.56  |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 132,236,024.26 | 111,059,673.04 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 48,066,669.36  | 36,593,618.93  |
| 直接材料   | 41,508,036.59  | 69,884,396.81  |
| 折旧与摊销  | 4,999,692.40   | 7,153,933.16   |
| 委托开发费用 | 2,317,729.61   | 1,626,223.00   |
| 其他费用   | 15,318,579.47  | 21,739,296.28  |
| 合计     | 112,210,707.43 | 136,997,468.18 |

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------|----------------|---------------|
| 利息支出    | 133,058,633.48 | 68,371,037.72 |
| 减：利息收入  | 14,544,252.74  | 4,574,211.97  |
| 汇兑损失    | 346,390.21     | 1,009,872.63  |
| 减：汇兑收益  | 849,470.86     |               |
| 未确认融资收益 | -18,004,444.06 | -8,753,721.15 |
| 手续费支出   | 5,170,705.24   | 2,085,923.87  |
| 合计      | 105,177,561.27 | 58,138,901.10 |

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 80,549,269.55  | 33,524,456.51 |
| 二、存货跌价损失       | 36,476,264.72  | 35,329.79     |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 237,000,000.00 |               |
| 十二、无形资产减值损失    | 1,566,296.22   |               |
| 十三、商誉减值损失      | 890,065,821.13 |               |

|    |                  |               |
|----|------------------|---------------|
| 合计 | 1,245,657,651.62 | 33,559,786.30 |
|----|------------------|---------------|

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 政府补助      | 17,066,562.04 | 4,095,114.22 |
| 个税手续费返回   | 59,470.73     | 1,466.28     |
| 合计        | 17,126,032.77 | 4,096,580.50 |

## 60、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | 5,648,975.84 | 6,145,371.57  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 452,167.06   |               |
| 成本法核算的长期股权投资收益  |              | 91,250,000.00 |
| 理财产品投资收益        | 623,617.75   | 388,390.81    |
| 合计              | 6,724,760.65 | 97,783,762.38 |

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,277,407.55 | 1,423,007.62 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |              | 6,295,747.43 |
| 合计                     | 1,277,407.55 | 7,718,755.05 |

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源              | 本期发生额        | 上期发生额       |
|------------------------|--------------|-------------|
| 处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益 | 2,212,876.12 | -242,771.91 |

|         |              |             |
|---------|--------------|-------------|
| 其中：固定资产 | 2,212,876.12 | -242,771.91 |
|---------|--------------|-------------|

### 63、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|---------------|-------------------|
| 政府补助        | 293,681.85   | 9,910,900.79  |                   |
| 罚没及违约金收入    | 96,370.29    | 152,576.41    |                   |
| 无法支付的应付款    | 906,255.81   | 110,259.72    |                   |
| 其他          | 257,576.35   | 3,931,673.37  |                   |
| 非流动资产毁损报废利得 | 32,309.19    |               |                   |
| 合计          | 1,586,193.49 | 14,105,410.29 |                   |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目          | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 房屋拆迁补<br>偿款   |      | 补助   |      | 是              | 否          | 280,881.85 |            |                 |
| 财政专项扶<br>持    |      | 补助   |      | 是              | 否          | 8,800.00   |            |                 |
| 再就业专项<br>资金补助 |      | 补助   |      | 是              | 否          | 4,000.00   |            |                 |
| 小 计           |      |      |      |                |            | 293,681.85 |            |                 |

其他说明：

### 64、营业外支出

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-----------|--------------|------------|-------------------|
| 对外捐赠      | 205,096.49   | 60,680.00  |                   |
| 资产报废、毁损损失 | 175,011.57   | 601.00     |                   |
| 罚款支出      | 217,950.00   | 171,668.01 |                   |
| 赔偿金、违约金   | 1,621,812.50 | 256,512.00 |                   |
| 税收滞纳金     | 21,626.85    | 528,256.10 |                   |
| 水利建设基金    | 17,983.07    | 15,865.19  |                   |

|    |              |              |  |
|----|--------------|--------------|--|
| 其他 | 56,711.82    | 286,120.53   |  |
| 合计 | 2,316,192.30 | 1,319,702.83 |  |

其他说明：

## 65、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 23,585,558.70 | 97,572,790.92  |
| 递延所得税费用 | -8,537,335.20 | -52,322,163.04 |
| 合计      | 15,048,223.50 | 45,250,627.88  |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额             |
|--------------------------------|-------------------|
| 利润总额                           | -1,283,648,429.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -320,912,107.36   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 690,744.22        |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,641,782.27      |
| 非应税收入的影响                       | -1,799,420.91     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 11,748,697.28     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,621,928.62     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 114,048,876.51    |
| 研发费用加计扣除                       | -11,194,654.72    |
| 递延收益的影响                        | -70,220.46        |
| 商誉减值的影响                        | 222,516,455.28    |
| 所得税费用                          | 15,048,223.50     |

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注。

**67、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 收到的各类补助   | 16,392,482.77  | 11,570,264.22  |
| 收到往来款     | 38,275,571.49  | 87,069,317.63  |
| 收到各类保证金往来 | 230,605,069.77 | 164,864,864.35 |
| 收到利息收入及其他 | 10,434,209.16  | 8,652,663.40   |
| 合计        | 295,707,333.19 | 272,157,109.60 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 现付期间费用         | 124,872,813.29 | 148,885,282.71 |
| 支付往来款          | 75,972,266.98  | 201,107,067.15 |
| 支付各类保证金往来      | 139,588,074.78 | 324,786,525.34 |
| 支付手续费及其他       | 7,038,065.11   | 5,142,646.76   |
| 代付股权转让涉及的个人所得税 |                | 24,623,133.66  |
| 合计             | 347,471,220.16 | 704,544,655.62 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------------|----------------|---------------|
| PPP 项目款回款   | 101,607,890.94 | 23,000,000.00 |
| 收到往来款       | 6,775,000.00   |               |
| 收到鸿海股权部分转让款 | 8,000,000.00   |               |
| 合计          | 116,382,890.94 | 23,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

| 项目            | 本期发生额         | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-------|
| 支付的非金融机构借款及利息 | 12,000,000.00 |       |
| 合计            | 12,000,000.00 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 收到礼翰投资回购款     |                | 300,000,000.00 |
| 收到的非金融机构借款及利息 | 249,764,905.96 | 10,579,372.20  |
| 收到票据贴现款       | 1,000,000.00   |                |
| 收到 PPP 项目政府投入 | 148,429,618.29 |                |
| 合计            | 399,194,524.25 | 310,579,372.20 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额        |
|---------------|----------------|--------------|
| 支付的非金融机构借款及利息 | 154,396,414.77 | 4,222,997.20 |
| 合计            | 154,396,414.77 | 4,222,997.20 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 68、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额              | 上期金额           |
|-------------------------|-------------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --                | --             |
| 净利润                     | -1,298,696,652.96 | 327,019,168.19 |
| 加：资产减值准备                | 1,245,657,651.62  | 33,559,786.30  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 47,485,598.82     | 47,530,892.83  |
| 无形资产摊销                  | 21,280,770.89     | 15,072,976.83  |
| 长期待摊费用摊销                | 5,234,273.18      | 962,457.21     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产      | -2,212,876.12     | 242,771.91     |



|                       |                 |                   |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 的损失（收益以“-”号填列）        |                 |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）   | 175,011.57      | 601.00            |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）   | -1,277,407.55   | -7,718,755.05     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）       | 105,605,073.01  | 68,774,931.88     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）       | -6,724,760.65   | -97,783,762.38    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）  | -5,004,233.66   | -53,680,353.79    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）  | -3,533,101.54   | 1,358,190.75      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）      | -515,895,701.02 | -1,930,139,276.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 841,927,922.79  | -1,927,854,249.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -625,699,371.55 | 2,618,859,170.03  |
| 其他                    | 3,476,534.14    | -961,164.18       |
| 经营活动产生的现金流量净额         | -188,201,269.03 | -904,756,613.67   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | --              | --                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     | --              | --                |
| 现金的期末余额               | 559,677,003.64  | 577,678,140.47    |
| 减：现金的期初余额             | 577,678,140.47  | 842,909,252.82    |
| 现金及现金等价物净增加额          | -18,001,136.83  | -265,231,112.35   |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|                       | 金额         |
|-----------------------|------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 510,000.00 |
| 其中：                   | --         |
| 北京源态                  | 510,000.00 |

|                        |            |
|------------------------|------------|
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 156,504.84 |
| 其中：                    | --         |
| 北京源态                   | 156,504.84 |
| 其中：                    | --         |
| 处置子公司收到的现金净额           | 353,495.16 |

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 559,677,003.64 | 577,678,140.47 |
| 其中：库存现金        | 120,374.10     | 460,162.91     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 558,296,743.94 | 577,217,977.56 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,259,885.60   |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 559,677,003.64 | 577,678,140.47 |

其他说明：

2018 年度现金流量表中现金期末数为 559,677,003.64 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 616,400,273.36 元，差额-56,723,269.72 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的离退休资金 5,159,090.16 元，保函保证金 49,798,810.11 元，工资保证金 1,765,369.45 元。

2017 年度现金流量表中现金期末数为 577,678,140.47 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 625,325,179.44 元，差额-47,647,038.97 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的离退休资金 6,270,152.59 元，银行承兑汇票保证金 12,925,096.78 元，保函保证金 27,897,233.98 元，工资保证金 554,555.62 元。

#### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因 |
|--------|----------------|------|
| 货币资金   | 56,723,269.72  |      |
| 固定资产   | 168,514,676.26 | 借款抵押 |
| 无形资产   | 58,815,954.50  | 借款抵押 |
| 投资性房地产 | 10,766,042.14  | 借款抵押 |

|    |                |    |
|----|----------------|----|
| 合计 | 294,819,942.62 | -- |
|----|----------------|----|

其他说明:

受限货币资金包含货币资金保函保证金 49,798,810.11 元, 离退休资金 5,159,090.16 元和工资保证金 1,765,369.45 元。

(1). 截止2018年12月31日, 公司投资性房地产、固定资产及土地使用权用于借款抵押情况(单位: 万元)

| 被担保单位 | 抵押权人       | 抵押物类型        | 抵押物账面净值   | 抵押借款金额    | 借款到期日     | 保证担保<br>人 |
|-------|------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 浙江疏浚  | 湖州银行开发区支行  | [注 1]        | 336.69    | 2,500.00  | 2019/9/6  | -         |
| 浙江疏浚  | 建设银行湖州分行   | 总部用地         | 162.67    | 6,000.00  | [注 2]     | -         |
| 浙江疏浚  | 建设银行湖州分行   | 培训中心-稠州银行    | 930.07    |           |           | -         |
| 浙江疏浚  | 建设银行湖州分行   | 职工培训中心主楼及辅助楼 | 44.73     |           |           | -         |
| 浙江疏浚  | 建设银行湖州分行   | 培训中心商贸楼      | 5.17      |           |           | -         |
| 源态环保  | 中国农业银行富阳支行 | [注 3]        | 1,385.08  | 1,300.00  | [注 4]     | -         |
| 兴源设备  | 浙商银行余杭支行   | [注 5]        | 15,674.38 | 19,230.00 | 2019/9/25 | 本公司       |
| 兴源设备  | 浙商银行余杭支行   |              | 5,270.88  |           |           | 本公司       |
| 合计    | -          | -            | 23,809.67 | 29,030.00 | -         | -         |

上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为23,809.67万元, 其中投资性房地产1,076.60万元、固定资产16,851.47万元、无形资产5,881.60万元。

[注1]抵押标的物为船厂用地、起重车间、木工车间、辅助用房、铸工车间、传达室、铆焊车间、机钳车间、金工车间、电工车间、仓库、船棚、锻工车间、办公室、职工宿舍、食堂和3#仓库。

[注2]6,000.00万元借款中, 其中3,500万元借款到期日为2019年6月23日, 1,500万元借款到期日为2019年12月24日, 1,000.00万元借款到期日为2019年12月20日。

[注3]抵押物的产权编号: 富房权证初字第208018号、富房权证初字第208019号、富房权证初字第208020号、富房权证初字第208021号; 土地使用权编号: 富国用(2015)第008878号。

[注4] 1,300.00万元借款中, 其中600.00万元借款到期日为2019年5月30日, 700.00万元借款到期日为2019年5月17日。

[注5]杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号1-8幢及其土地。

(2). 截止2018年12月31日, 公司部分PPP项目用于借款质押情况(单位: 万元)

| 被担保单位 | 质押权人          | 质押物                   | 质押借款金额    | 借款日期       | 借款到期日      | 保证担保<br>人 |
|-------|---------------|-----------------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 大悟兴源  | 中国工商银行大悟支行    | 大悟县污水处理设施 PPP 项目特许经营权 | 8,000.00  | 2017/12/27 | 2037/12/26 | 本公司       |
| 大悟兴源  | 中国工商银行大悟支行    | 大悟县污水处理设施 PPP 项目特许经营权 | 7,000.00  | 2018/1/3   | 2038/1/2   | 本公司       |
| 鑫三源   | 中国农业发展银行琼中县支行 | 《琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理项目 | 29,498.00 | 2017/6/16  | 2027/6/15  | 本公司       |

| 被担保单位 | 质押权人             | 质押物  | 质押借款金额    | 借款日期       | 借款到期日      | 保证担保<br>人 |
|-------|------------------|--|-----------|------------|------------|-----------|
|       |                  | (PPP) 模式项目合同》项下的 36,102.00 万元应收账款                    |           |            |            |           |
| 温宿稻香城 | 新疆温宿农村商业银行股份有限公司 | 《温宿县托甫汗镇特色小镇建设项目建设项目 (PPP) 项目合同》项下的 41,191.10 万元应收账款 | 7,000.00  | 2018/12/26 | 2030/12/25 | 中艺生态      |
| 温宿稻香城 | 泽普县农村信用合作联社      |  | 2,000.00  |            |            |           |
| 温宿稻香城 | 新和县农村信用合作联社      |  | 2,500.00  |            |            |           |
| 温宿稻香城 | 和静县农村信用合作联社      |  | 2,500.00  |            |            |           |
| 温宿稻香城 | 乌什县农村信用合作联社      |  | 3,000.00  |            |            |           |
| 温宿稻香城 | 库车县农村信用合作联社      |  | 3,000.00  |            |            |           |
| 合计    | -                | -  | 64,498.00 | -          | -          | -         |

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  | --           | --     |              |
| 其中：美元 | 577,393.04   | 6.8632 | 3,962,763.91 |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 应收账款  | --           | --     |              |
| 其中：美元 | 1,005,713.10 | 6.8632 | 6,902,410.15 |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |

|       |    |    |  |
|-------|----|----|--|
| 长期借款  | -- | -- |  |
| 其中：美元 |    |    |  |
| 欧元    |    |    |  |
| 港币    |    |    |  |
|       |    |    |  |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                                      | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|---|--------------|------|--------------|
| 2017 年瞪羚企业资助资金                          | 5,313,300.00 | 其他收益 | 5,313,300.00 |
| 收财政补贴款                                  | 5,302,000.00 | 其他收益 | 5,302,000.00 |
| 2017 年财政资助                              | 1,532,200.00 | 其他收益 | 1,532,200.00 |
| 2018 年杭州市中小微企业研发费用投入补助资金                | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 嘉祥县武氏祠景区开发建设<br>项目补助款                   | 800,000.00   | 其他收益 | 800,000.00   |
| 省级院士专家工作站建设补<br>助                       | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 总部大楼交易税收补助                              | 495,568.00   | 其他收益 | 495,568.00   |
| 年产 800 台大中型隔膜压滤<br>机及技术研发中心建设项目         | 4,063,500.00 | 递延收益 | 406,350.00   |
| 年产 800 台大中型隔膜压滤机<br>及技术研发中心建设项目(一<br>期) | 3,400,000.00 | 递延收益 | 340,000.00   |
| 房屋拆迁补偿款                                 | 5,617,636.95 | 递延收益 | 280,881.85   |
| 优秀骨干企业奖励费                               | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |

|                                  |            |       |            |
|----------------------------------|------------|-------|------------|
| 稳岗补贴                             | 150,250.17 | 其他收益  | 150,250.17 |
| 收滨江区财政局款                         | 140,000.00 | 其他收益  | 140,000.00 |
| 2017 年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金         | 100,000.00 | 其他收益  | 100,000.00 |
| 2018 年杭州市第十八届中国专利奖兑现资助款          | 100,000.00 | 其他收益  | 100,000.00 |
| 2017 年度标准化、质量、品牌、建设等项目奖励资金       | 100,000.00 | 其他收益  | 100,000.00 |
| 农业奖励金                            | 70,000.00  | 其他收益  | 70,000.00  |
| 2015 年至 2016 年 8 月授权发明专利省级财政补助资金 | 51,000.00  | 其他收益  | 51,000.00  |
| 2018 年农业科研和社会发展科研竞争性分配资金         | 50,000.00  | 其他收益  | 50,000.00  |
| 优秀骨干企业奖励                         | 50,000.00  | 其他收益  | 50,000.00  |
| 博士后补助经费                          | 50,000.00  | 其他收益  | 50,000.00  |
| 博士后科研工作站建设资助                     | 50,000.00  | 其他收益  | 50,000.00  |
| 专利资助费                            | 42,000.00  | 其他收益  | 42,000.00  |
| 杭州市余杭区科学技术局专利资助费                 | 41,000.00  | 其他收益  | 41,000.00  |
| 石家庄高新区区级科技扶持资金                   | 30,000.00  | 其他收益  | 30,000.00  |
| 2016 年入选杭州市 131 培养人选资助           | 20,000.00  | 其他收益  | 20,000.00  |
| 杭州市"131"培养人选资助经费                 | 20,000.00  | 其他收益  | 20,000.00  |
| 2018 年第一批余杭区专利授权奖励款              | 20,000.00  | 其他收益  | 20,000.00  |
| 2017 年第二批余杭区专利授权奖励               | 20,000.00  | 其他收益  | 20,000.00  |
| 失业金补助                            | 19,084.87  | 其他收益  | 19,084.87  |
| 2017 年人才激励费                      | 13,259.00  | 其他收益  | 13,259.00  |
| 2017 年省重点项目奖励                    | 10,000.00  | 其他收益  | 10,000.00  |
| 专利奖励金                            | 10,000.00  | 其他收益  | 10,000.00  |
| 发明专利资助和维持费                       | 9,360.00   | 其他收益  | 9,360.00   |
| 财政专项扶持                           | 8,800.00   | 营业外收入 | 8,800.00   |
| 就业再就业专项资金补助                      | 4,000.00   | 营业外收入 | 4,000.00   |
| 促进就业补助费                          | 3,915.00   | 其他收益  | 3,915.00   |

|             |          |      |               |
|-------------|----------|------|---------------|
| 专利补助        | 2,775.00 | 其他收益 | 2,775.00      |
| 杭州市专利专项资金补助 | 2,500.00 | 其他收益 | 2,500.00      |
| 专利专项补助金     | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00      |
| 合 计         |          |      | 17,360,243.89 |

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

(1) 根据杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局、杭州市滨江区发展改革和经济局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2017 年瞪羚企业资助资金的通知》，公司 2018 年度收到政府补贴 5,313,300.00 元，系与收益相关的政府补助，与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(2) 根据上海市青浦区政府文件《关于公布财政扶持经济发展的实施意见的通知》，公司 2018 年度收到政府补贴 5,302,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(3) 根据杭州市江干区科技经济园开发管理办公室下发的杭钱智管协字[2016]015 号《关于表彰 2017 年度各类优秀企业的通报》，公司 2018 年度收到财政补贴 1,532,200.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2018 营业外收入。

(4) 根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局下发的杭科计[2018]152 号、杭财教会[2018]152 号《关于下达 2018 年第一批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》，公司 2018 年度收到财政补贴 1,000,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(5) 根据济宁市财政局下发的济财建指[2017]48 号《关于下达国家补助 2017 年度 PPP 项目前期工作中央基建投资预算指标的通知》，公司 2018 年度收到补贴 800,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(6) 根据杭州市余杭区科学技术局 余科(2018)40 号文件《关于下达 2018 年第一批余杭区专利授权财政奖励资金的通知》，公司 2018 年度收到政府补贴 500,000.00 元，系与收益相关的补助，且与日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(7) 根据吴兴区人民政府专题纪要[2016]7 号《吴兴区人民政府第 56 次常务会议纪要》、[2017]126 号《关于抓紧做好总部自由港 8 幢大楼收购移交等相关工作的专题会议纪要》、三届 86 号《中共湖州市吴兴区委常委会会议纪要》，公司 2018 年度收到税收补贴 495,568.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(8) 根据余杭区经济和信息化局下发的余经信[2015]17 号农信良支《关于下达余杭区 2013 年上半年度工业投资项目财政资助资金的通知》，公司 2015 年度收到补助资金 4,063,500.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，2017 年度其他收益计入 406,350.00 元。

(9) 根据余杭区经济发展局文件-余发改[2010]158 号《关于转发国家发展和改革委员会 工业和信息化部，关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批），2010 年中央预算内投资计划的通知》，公司 2013 年收到该项目补助共计 3,400,000.00 元，系与资产相关的政府补助，本期应摊销 340,000.00 元，已计入 2018 年其他收益。

(10) 按照湖州市政府要求，公司城北水闸东侧和木排头浙疏修船厂两处原职工培训基地于 2009 年底开始拆迁。公司累计收到与资产相关的拆迁补偿款 7,320,623.00 元，其中支付员工拆迁补偿款 1,334,507.80 元，同时结转拆迁的固定资产处置损失 368,478.15 元，剩余拆迁补偿款 5,617,636.95 元用于公司培训中心二期的建造。公司按培训中心二期预计使用年限分期确认收益，本期摊销 280,881.85 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2018 营业外收入。

(11) 根据杭州市江干区人民政府、中共杭州市江干区委下发的江委[2018]19 号《关于 2017 年度江干区优秀企业的通报》，公司 2018 年度收到财政奖励 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其

他收益。

(12) 公司于 2018 年度收到稳岗补贴 150,250.17 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 其他收益。

(13) 公司 2018 年度收到杭州滨江财政局发放的财政补贴款 140,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 其他收益。

(14) 根据杭州市余杭区科技局、财政局下发的余科[2018]21 号《关于下达 2017 年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金的通知》,公司于 2018 年度收到高新技术企业奖励资金 100,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 其他收益。

(15) 根据杭州市科学技术委员会 杭州市知识产权局 杭州财政局 杭财教会(2018)41 号文件《关于下达 2018 年杭州市十八届中国专利奖、国家知识产权示范优势企业、企业贯标、企业数据库政策兑现资助的通知 杭科知(2018)63 号》,公司 2018 年度收到政府补贴 100,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(16) 根据杭州市余杭区市场监督局 杭州市余杭区财政局 余市监(2018)112 号《关于下达 2017 年度标准化、质量、品牌建设等项目奖励资金的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 100,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(17) 公司 2018 年度收到由杭州市江干区人民政府、中共杭州市江干区委发放的农业奖励金 70,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 其他收益。

(18) 根据杭州市余杭区科学技术局 杭州市余杭区财政局 余科(2017)55 号《关于下达 2015 年至 2016 年 8 月授权发明专利省级财政补助资金的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 51,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(19) 根据杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区科学技术局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局文件《关于下达 2018 年杭州市农业科研和社会发展科研竞争性分配资金的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 50,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(20) 根据杭州钱塘智慧城管理委员会下发的杭钱智管[2018]15 号《关于表彰 2017 年度各类优秀企业的通报》,公司 2018 年度收到财政奖励 50,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 其他收益。

(21) 根据杭州市余杭区人力资源和社会保障局 杭州市余杭区财政局 余人社(2018)34 号文件《关于核拨部分人才项目区级资助资金的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 50,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(22) 根据杭州市财政局 杭州市人力资源和社会保障局 杭财行(2017)37 号《关于核拨杭州市博士后科研工作站建站资助和博士后研究人员一次性科研补助经费的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 50,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(23) 公司 2018 年度收到由杭州市江干区科学技术局发放的专利资助费 42,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 其他收益。

(24) 根据杭州市人民政府办公厅 杭政办函(2015)141 号《关于印发杭州市专利专项资金管理办法的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 41,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(25) 根据石家庄高新区科学技术局文件《关于下达拨付 2017 年度石家庄高新区区级科技扶持资金的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 30,000.00 元,系与收益相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(26) 根据杭州市余杭区人力资源和社会保障局 杭州市余杭区财政局 余人社(2018)2 号文件《关于核拨部分人才项目区级资助资金的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 20,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。

(27) 根据杭州市人力资源和社会保障局 杭财行(2017)11 号文件《关于核拨杭州市“131”培养人选资助经费的通知》,公司 2018 年度收到政府补贴 20,000.00 元,系与收益相关的补助,且与日常经营活动相关,已全额计入 2018 年其他收益。



(28) 根据浙江省财政厅 浙财科教(2017)30 号文件《关于提前下达 2018 年科学普及和学术智力活动专项扶持资金的通知》，公司 2018 年度收到政府补贴 20,000.00 元，系与收益相关的补助，且与日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(29) 根据杭州市余杭科学技术局 余科(2018)40 号《关于下达 2018 年第一批余杭区专利授权财政奖励资金的通知》，公司 2018 年度收到政府补贴 20,000.00 元，系与收益相关的补助，且与日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(30) 公司 2018 年度收到杭州市就业管理局发放的失业金 19,084.87 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(31) 根据中共杭州高新区(滨江)党委人才工作领导小组办公室、杭州高新技术产业开发区(滨江)科技局、杭州高新技术产业开发区(滨江)财政局文件《关于下达 2017 年度人才激励专项资金的通知》，公司 2018 年度收到政府补贴 13,259.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(32) 根据琼中黎族苗族自治县发展和改革委员会通知，公司 2018 年度收到政府补贴 10,000.00 元，系与收益相关的补助，且与日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(33) 公司 2018 年度收到由杭州市江干区人民政府、中共杭州市江干区委发放的专利奖励金 10,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(34) 根据杭州市江干区科学技术局下发的杭科计[2018]62 号、杭财教会[2018]34 号《关于发放 2016 年-2017 年 6 月授权发明专利资助及维持费省级资助资金的通知》，公司 2018 年度收到财政补贴 9,360.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(35) 根据上海市青浦区科技孵化服务中心下发编号 2017-100201-1158 号文件《2017 年度财政专项扶持合同书》，公司 2018 年度收到财政专项扶持 8,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2018 年营业外收入。

(36) 根据湖州市人力资源和社会保障局下发的湖人社发[2018]4 号《关于印发“高校大学生在湖实训管理暂行办法”的通知》，公司 2018 年度收到就业再就业专项资金 4,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入 2018 营业外收入。

(37) 根据杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局下发的杭人社发[2016]25 号《关于印发市区促进就业创业补助和社保补贴办法》，公司收到促进就业补助费 3,915.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

(38) 公司 2018 年度收到上海市知识产权局发放的专利补助 2,775.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(39) 根据杭州市余杭区科技局下发的杭政办函 2015[141]号《杭州市专利专项资金管理办法》，公司于 2018 年度收到专利资助款 2,500.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 其他收益。

(40) 根据杭州市富阳区科学技术局、杭州市富阳区财政局下发的富科[2018]55 号、富财企[2018]1103 号《关于下达杭州市富阳区 2018 年专利专项资助经费的通知》，公司 2018 年度收到专利专项补助金 2,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入 2018 年其他收益。

## 74、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|        |        |        |        |        |     |          |               |                |

其他说明：

2017年12月，本公司与杭州通远塑业有限公司签订《股权转让协议》，受让其持有的北部湾环境51%的股权，拥有对北部湾环境的实际控制权。由于转让时点，北部湾环境的注册资本尚未完成实缴，故股权购买款1,530.00万元实际系本公司需要对北部湾环境的新增实缴资本，股权转让完成后，本公司需要对北部湾环境新增实缴资本1,530.00万元。自北部湾环境完成工商变更起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，北部湾环境的尚未开始生产经营。

2018年10月，浙江水美与西安津润市政基础工程建设有限公司签订《股权转让协议》，以0对价受让其持有的浙江陕美100.00%的股权。该公司于2018年10月完成工商变更登记，注册资本5,100.00万元人民币（转让时，实际出资为0元），受让后浙江水美拥有对其的实质控制权，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，浙江陕美尚未开始生产经营。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|      |  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|  |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|        |              |                |     |          |                   |                    |             |              |

其他说明：

2017年12月，本公司与兴源控股签订《股权转让协议》，受让其持有的三师环境 55%的股权，拥有对三师环境的实际控制权。由于转让时点，三师环境的注册资本尚未完成实缴，故股权购买款594.00万元实际系兴源控股需要对三师环境的新增实缴资本，股权转让完成后，本公司需要对三师环境新增实缴资本594.00万元。自三师环境完成工商变更起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，三师环境的尚未开始生产经营。

**(2) 合并成本**

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|  |     |      |
|--|-----|------|
|  |     |      |
|  | 合并日 | 上期期末 |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 北京源态  | 51.00  | 51.00% | 转让     | 2018年09月30日 | [注1]         |                                    |                |                  |                  |                        |                           |                             |

其他说明：

[注1]因股权转让款于2018年9月25日全额收到，北京源态环保科技有限公司公司于当月办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定丧失控制权的日期为2018年9月30日。

[注2]根据公司与王辉、魏彬和邓文娟于2018年9月18日签订的《股权转让协议》，公司将持有北京源态环保科技有限公司51%的股权以51.00万元的价格转让给王辉、魏彬和邓文娟，与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额57,832.94元之间的差额452,167.06元，计入投资收益。

出售股权而减少子公司的情况说明：

根据本公司与王辉、魏彬和邓文娟于2018年9月18日签订的《股权转让协议》，同意公司将所持有的北京源态环保科技有限公司51%股权以510,000.00元转让给王辉、魏彬和邓文娟，股权转让基准日为2018年9月30日。公司已于2018年9月21日收到王辉股权转让款26.00万元，于2018年9月22日收到魏彬股权转让

款19.00万元，于2018年9月25日收到邓文娟股权转让款6.00万元。本公司自2018年9月30日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2018年6月，兴源设备出资设立遵义杭播。该公司于2018年06月14日完成工商设立登记，注册资本18,280.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，遵义杭播的净资产为62,199,351.75元，成立日至期末的净利润为-648.25元。

2018年1月，本公司出资设立南平兴源。该公司于2018年01月24日完成工商设立登记，注册资本3,000.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，南平兴源的净资产为350,329.04元，成立日至期末的净利润为-449,670.96元。

2018年3月，本公司出资设立漳平水利。该公司于2018年03月30日完成工商设立登记，注册资本2,000.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，漳平水利的净资产为19,800,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年1月，本公司出资设立兴东水务。该公司于2018年01月25日完成工商设立登记，注册资本33,000.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，兴东水务的净资产为124,960,000.00元，成立日至期末的净利润为-150,000.00元。

2018年5月，本公司出资设立嘉兴水利。该公司于2018年05月17日完成工商设立登记，注册资本22,547.20万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，嘉兴水利的净资产为116,500,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年8月，本公司出资设立贵州源黔。该公司于2018年08月21日完成工商设立登记，注册资本27,500.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，贵州源黔的净资产为450,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年11月，本公司出资设立温宿稻香城。该公司于2018年11月29日完成工商设立登记，注册资本5,000.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，温宿稻香城的净资产为50,000,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

2018年8月，本公司出资设立兴湖旅游。该公司于2018年08月17日完成工商设立登记，注册资本10,800.00万元人民币，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2018年12月31日，兴湖旅游尚未开始生产经营。

## 2. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

琼中环保由于业务开发未达到预期，该公司已于2018年12月25日清算完毕，并于2018年12月25日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

浙江科沃由于项目开发停滞，该公司已于2018年7月23日清算完毕，并于2018年7月23日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

海南兴源态由于项目开发停滞，该公司已于2018年12月20日清算完毕，并于2018年12月20日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 3. 本期未发生吸收合并的情况。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质         | 持股比例    |         | 取得方式     |
|-------|-------|------|--------------|---------|---------|----------|
|       |       |      |              | 直接      | 间接      |          |
| 浙江疏浚  | 浙江湖州  | 浙江湖州 | 水利疏浚         | 96.13%  |         | 非同一控制下合并 |
| 水美环保  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 环保器材销售环保工程施工 | 100.00% |         | 同一控制下合并  |
| 杞县水美  | 河南杞县  | 河南杞县 | 水污染治理        |         | 100.00% | 设立       |
| 青田水美  | 浙江青田  | 浙江青田 | 水污染治理        |         | 100.00% | 设立       |
| 浙江陕美  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 建筑业          |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 兴源节能  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 废气、废液的综合处理   | 48.05%  |         | 设立       |
| 兴源湖州  | 浙江湖州  | 浙江湖州 | 污水处理系统投资建设   | 100.00% |         | 设立       |
| 兴源生态  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 生态环境工程管理     | 95.00%  |         | 设立       |

|       |       |       |                    |         |         |          |
|-------|-------|-------|--------------------|---------|---------|----------|
| 临海兴源  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 水环境处理              | 100.00% |         | 设立       |
| 兴源设备  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 压滤机设备制造<br>与销售     | 100.00% |         | 设立       |
| 遵义杭兴源 | 贵州遵义  | 贵州遵义  | 环保工程               |         | 100.00% | 设立       |
| 遵义杭播  | 贵州遵义  | 贵州遵义  | 环保工程               | 5.00%   | 93.50%  | 设立       |
| 中艺生态  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 园林绿化工程             | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 利阳农业  | 浙江湖州  | 浙江湖州  | 园林业                |         | 100.00% | 设立       |
| 湖州中卉  | 浙江湖州  | 浙江湖州  | 园林工程               |         | 100.00% | 设立       |
| 台州中卉  | 浙江台州  | 浙江台州  | 园林设计               |         | 90.00%  | 设立       |
| 鼓山建设  | 浙江新昌  | 浙江新昌  | 环境工程、园林<br>绿化工程    |         | 90.00%  | 设立       |
| 东沙建设  | 浙江温州  | 浙江温州  | 环境工程、园林<br>绿化工程    |         | 100.00% | 设立       |
| 中瑞旅游  | 山东济宁  | 山东济宁  | 旅游景区管理服务           |         | 100.00% | 设立       |
| 佳士得   | 新疆阜康  | 新疆阜康  | 城市生活垃圾清<br>扫、收集、运输 |         | 100.00% | 设立       |
| 山水融城  | 安徽宁国  | 安徽宁国  | 环境工程、园林<br>绿化工程    |         | 90.00%  | 设立       |
| 中艺旅游  | 江苏盐城  | 江苏盐城  | 旅游项目开发、<br>旅游景区管理  |         | 100.00% | 设立       |
| 鸿海环保  | 河北石家庄 | 河北石家庄 | 环保设备制造与<br>销售      | 51.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 三乘三备  | 上海    | 上海    | 环保工程               | 56.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 鑫三源   | 海南琼中  | 海南琼中  | 环保工程               |         | 56.00%  | 非同一控制下合并 |
| 大悟兴源  | 湖北大悟  | 湖北大悟  | 环保工程               | 90.00%  |         | 设立       |
| 漳州兴源  | 福建漳州  | 福建漳州  | 环保工程               | 100.00% |         | 设立       |
| 柘林湖生态 | 江西九江  | 江西九江  | 环保工程               | 95.00%  |         | 设立       |
| 西溪生态  | 福建诏安  | 福建诏安  | 环保工程               | 60.00%  |         | 设立       |
| 玉林兴源  | 广西玉林  | 广西玉林  | 环保工程               | 70.00%  |         | 设立       |
| 源态环保  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 污水净化技术             | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 上海创韬  | 上海    | 上海    | 自动化控制系统            |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |

|       |       |       |        |         |         |          |
|-------|-------|-------|--------|---------|---------|----------|
| 安徽源态  | 安徽宣城  | 安徽宣城  | 污水净化技术 |         | 100.00% | 设立       |
| 宁夏原生态 | 宁夏灵武  | 宁夏灵武  | 污水净化技术 |         | 100.00% | 设立       |
| 河南源态  | 河南郑州  | 河南郑州  | 环保工程   |         | 51.00%  | 设立       |
| 源邦环保  | 山东潍坊  | 山东潍坊  | 污水净化技术 |         | 100.00% | 设立       |
| 管迈环境  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 环保技术   | 51.00%  |         | 非同一控制下合并 |
| 青岛易兴源 | 山东青岛  | 山东青岛  | 环保工程   | 60.00%  |         | 设立       |
| 丹江口旅游 | 湖北丹江口 | 湖北丹江口 | 环保工程   | 95.00%  |         | 设立       |
| 敖汉兴源  | 内蒙古赤峰 | 内蒙古赤峰 | 环保工程   | 90.00%  |         | 设立       |
| 交口城建  | 山西吕梁  | 山西吕梁  | 环保工程   | 95.00%  |         | 设立       |
| 交口生态  | 山西吕梁  | 山西吕梁  | 环保工程   | 95.05%  |         | 设立       |
| 长兴蓝阳  | 浙江湖州  | 浙江湖州  | 环保工程   | 75.00%  |         | 设立       |
| 梧州兴源  | 广西梧州  | 广西梧州  | 环保工程   | 90.00%  |         | 设立       |
| 温宿兴源  | 新疆温宿  | 新疆温宿  | 环保工程   | 100.00% |         | 设立       |
| 源林水务  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 环保工程   | 51.00%  |         | 设立       |
| 福建兴源  | 福建厦门  | 福建厦门  | 环保工程   | 70.00%  |         | 设立       |
| 南平兴源  | 福建南平  | 福建南平  | 环保工程   | 97.00%  | 1.00%   | 设立       |
| 漳平水利  | 福建漳平  | 福建漳平  | 环保工程   | 84.00%  | 1.00%   | 设立       |
| 兴东水务  | 湖北巴东  | 湖北巴东  | 环保工程   | 89.00%  | 1.00%   | 设立       |
| 嘉兴水利  | 浙江嘉兴  | 浙江嘉兴  | 环保工程   | 82.36%  | 4.33%   | 设立       |
| 贵州源黔  | 贵州黔西  | 贵州黔西  | 环保工程   | 55.00%  | 35.00%  | 设立       |
| 温宿稻香城 | 新疆温宿  | 新疆温宿  | 环保工程   | 79.50%  | 0.50%   | 设立       |
| 兴湖旅游  | 浙江湖州  | 浙江湖州  | 旅游开发   | 100.00% |         | 设立       |
| 三师环境  | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 环保工程   | 55.00%  |         | 同一控制下合并  |
| 北部湾环境 | 浙江杭州  | 浙江杭州  | 环保工程   | 51.00%  |         | 非同一控制下合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1]公司同自然人吕进归、钱峰学共同投资设立兴源节能，其中：公司出资400万元，占注册资本40%。2018年度，兴源节能增资至2000万元，其中本公司出资800万元，占注册资本的40%。截至2018年12月31日，公司已出资800万元，钱峰学出资765万元，吕进归出资100万元，因此根据章程规定，本期按照实际出资比例计算本公司应享有的权益。

[注2]兴源生态、台州中卉、中艺旅游、山水融城、中瑞旅游、漳州兴源、柘林湖生态、西溪生态、玉林兴源、青岛易兴源、交口城建、交口生态、南平兴源、兴东水务、嘉兴水利、贵州源黔、温宿兴源、源林水务、福建兴源尚未出资到位，期末按照实际出资比例计算本公司应享有的权益。



持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司持有兴源节能40%（认缴注册为40%，本期按照实际出资比例为48.05%）的股权，为该公司的第一大股东，并在董事会中占有多数成员，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。根据公司章程，本公司在兴源节能董事会拥有半数以上表决权，截至2018年12月31日，截至2018年12月31日，公司已出资800万元，钱峰学出资765万元，吕进归出资100万元，公司对其具有实质控制权，因此纳入合并范围，本期按照实际出资比例计算本公司应享有的权益。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2)本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 浙江疏浚  | 3.87%    | 40.57        | 386.72         | 1,827.69   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额      |           |           |           |          |           | 期初余额      |           |           |           |          |           |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
|       | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债    | 负债合计      | 流动资产      | 非流动资产     | 资产合计      | 流动负债      | 非流动负债    | 负债合计      |
| 浙江疏浚  | 78,651.39 | 18,942.60 | 97,593.99 | 50,495.11 | 2,943.68 | 53,438.79 | 62,340.92 | 19,974.11 | 82,315.03 | 25,876.90 | 3,255.98 | 29,132.88 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额     |          |          |          | 上期发生额     |          |          |           |
|-------|-----------|----------|----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
|       | 营业收入      | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量 | 营业收入      | 净利润      | 综合收益总额   | 经营活动现金流量  |
| 浙江疏浚  | 47,697.24 | 1,049.17 | 1,049.17 | 7,968.89 | 39,851.03 | 4,423.09 | 4,423.09 | -6,780.11 |

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质          | 持股比例   |        | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-------|---------------|--------|--------|---------------------|
|             |       |       |               | 直接     | 间接     |                     |
| 银江环保        | 杭州    | 杭州    | 水污染治理         | 29.00% |        | 权益法                 |
| 上海昊沧        | 上海    | 上海    | 软件服务          | 32.32% |        | 权益法                 |
| 华永环境        | 北京    | 北京    | 风力发电、垃圾处理     | 31.60% |        | 权益法                 |
| 华仕管道        | 杭州    | 杭州    | 管道疏通、检测、非开挖修复 | 38.51% |        | 权益法                 |
| 海湾环境        | 卡塔尔   | 多哈    | 环境治理、绿化       |        | 49.00% | 权益法                 |
| 福建水投        | 福建浦城  | 福建浦城  | 水利、环境和公共设施管理  | 29.00% |        |                     |
| 山西水投        | 山西大同市 | 山西大同市 | 土木工程建筑业       |        | 29.00% | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |
| 联营企业：           | --         | --         |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --         | --         |

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
|             |               |                     |             |

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |
|        |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。/本公司的主要经营位于中国境内、香港，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、港币结算，境外经营公司以美元、港币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十三)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

#### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### 3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

### (三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### (四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

### (五) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为70.62% (2017年12月31日：57.61%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |            |            |    |
|--------------|------------|------------|------------|----|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --         | --         | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --         | --         | -- |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|       |     |      |      |              |               |

|      |      |          |          |        |        |
|------|------|----------|----------|--------|--------|
| 兴源控股 | 杭州余杭 | 租赁和商务服务业 | 5,625.00 | 33.70% | 33.70% |
|------|------|----------|----------|--------|--------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是周立武夫妇。

其他说明：

兴源控股系由自然人周立武、韩肖芳夫妇投资设立的有限责任公司，其中周立武持股90.00%，韩肖芳持股10.00%。截止本资产负债表日，本公司最终控制方为周立武夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称            | 与本企业关系       |
|----------------------|--------------|
| 杭州橄榄树投资管理有限公司        | 本公司控股股东控制的公司 |
| 裕腾百诺                 | 本公司持股 15%的公司 |
| 杭州壹舟投资管理有限公司         | 周立武控制的公司     |
| 杭州壹舟易安投资管理合伙企业（有限合伙） | 本公司控股股东控制的公司 |
| 张子刚                  | 三乘三备之少数股东    |

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额         |
|---------------|--------|------------|---------------|
| 杭州橄榄树投资管理有限公司 | 绿化工程   | 630,630.63 | 11,981,981.98 |
| 裕腾百诺          | 软件开发   | 364,150.94 |               |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|           |           |           |          |          |               |                |

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|           |           |           |          |          |             |              |

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| 华仕管道  | 经营租赁   | 41,309.91 |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|       |        |          |          |

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额     | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|------|----------|-------------|-------------|------------|
| 中艺生态 | 5,000.00 | 2018年07月23日 | 2019年07月23日 | 否          |
| 中艺生态 | 3,000.00 | 2018年07月18日 | 2019年07月18日 | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元



| 担保方 | 担保金额     | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------|-------|-------|------------|
|     | 5,000.00 |       |       |            |

## 关联担保情况说明

| 担保方         | 被担保方 | 担保金额（万元） | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|------|----------|-----------|-----------|------------|
| 兴源环境、吴劼、双兴棋 | 中艺生态 | 5,000.00 | 2018/7/23 | 2019/7/23 | 否          |
| 兴源环境、吴劼、双兴棋 | 中艺生态 | 3,000.00 | 2018/7/18 | 2019/7/18 | 否          |

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

(1) 本公司 2018 年度收到兴源控股资金拆借款 35,000,000.00 元，本期归还 30,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日尚有 5,000,000.00 元拆借款未归还。

(2) 本公司 2018 年度收到华仕管道资金拆借款 2,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日尚有 2,000,000.00 元拆借款未归还。

(3) 本公司 2018 年度陆续收到张子刚资金拆借款 17,520,000.00 元，本期陆续归还 7,000,000.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日尚有 10,520,000.00 元拆借款未归还。

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|     |        |       |       |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目         | 本期发生额  | 上期发生额  |
|------------|--------|--------|
| 关键管理人员人数   | 17.00  | 16.00  |
| 在本公司领取报酬人数 | 14.00  | 14.00  |
| 报酬总额(万元)   | 431.77 | 445.64 |

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称     | 关联方               | 期末余额       |           | 期初余额         |            |
|----------|-------------------|------------|-----------|--------------|------------|
|          |                   | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备       |
| (1)应收账款  | 裕腾百诺              | 386,000.00 | 19,300.00 |              |            |
|          | 杭州橄榄树投资管理<br>有限公司 | 15,000.00  | 750.00    | 355,000.00   | 17,750.00  |
|          | 华仕管道              |            |           | 210,000.00   | 10,500.00  |
| (2)其他应收款 | 华仕管道              |            |           | 3,000,000.00 | 150,000.00 |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称     | 关联方  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------|------|---------------|---------------|
| (1)应付账款  | 银江环保 | 1,209,000.00  | 559,228.40    |
|          | 华仕管道 | 9,605,811.76  | 19,605,811.76 |
| (2)其他应付款 | 银江环保 | 115,411.10    | 115,411.10    |
|          | 张子刚  | 11,615,705.96 |               |
|          | 华仕管道 | 2,018,125.00  |               |
|          | 兴源控股 | 5,002,416.67  |               |

**7、关联方承诺****8、其他**

2017年12月28日，本公司与厉炯慧签订了《股权转让协议》，协议约定厉炯慧将其持有的裕腾百诺30%的840万元出资额以5,400万元的价格转让兴源环境。2017年12月28日，杭州市余杭区市场监督管理局受理了上述工商变更登记申请，公司于2018年3月14日向厉炯慧支付部分转让款计2,700万元。2018年5月20日，本公司与杭州壹舟易安投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称壹舟易安投资)签订了《股权转让协议》，兴源环境将其未支付对价的裕腾百诺15%股权(420万元出资额)以2,700万元价格转让给壹舟易安投资，即由壹舟易安投资直接向厉炯慧履行剩余股权转让款2,700.00万元。2018年6月11日，杭州市余杭区市场监督管理局受理了上述工商变更登记申请。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十一(二)1“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 抵押权人       | 抵押标的物            | 抵押物<br>账面原值 | 抵押物<br>账面价值 | 担保借款余额   | 借款到期日    |
|------|------------|------------------|-------------|-------------|----------|----------|
| 浙江疏浚 | 湖州银行开发区支行  | [注1]             | 1,005.27    | 336.69      | 2,500.00 | 2019/9/6 |
| 浙江疏浚 | 建设银行湖州分行   | 总部用地             | 244.66      | 162.67      | 6,000.00 | [注2]     |
| 浙江疏浚 | 建设银行湖州分行   | 培训中心-稠州银行        | 1,331.06    | 930.07      |          |          |
| 浙江疏浚 | 建设银行湖州分行   | 职工培训中心主楼及<br>辅助楼 | 557.92      | 44.73       |          |          |
| 浙江疏浚 | 建设银行湖州分行   | 培训中心商贸楼          | 63.80       | 5.17        |          |          |
| 源态环保 | 中国农业银行富阳支行 | [注3]             | 1,603.97    | 1,385.08    | 1,300.00 | [注4]     |
| 小 计  |            |                  | 4,806.68    | 2,864.41    | 9,800.00 |          |

[注1]抵押标的物为船厂用地、起重车间、木工车间、辅助用房、铸工车间、传达室、铆焊车间、机钳车间、金工车间、电工车间、仓库、船棚、锻工车间、办公室、职工宿舍、食堂和3#仓库。

[注2]6,000.00万元借款中，其中3,500万元借款到期日为2019年6月23日，1,500万元借款到期日为2019年12月24日，1,000.00万元借款到期日为2019年12月20日。

[注3] 抵押物的产权编号：富房权证初字第208018号、富房权证初字第208019号、富房权证初字第208020号、富房权证初字第208021号；土地使用权编号：富国用（2015）第008878号。

[注4] 1,300.00万元借款中,其中600.00万元借款到期日为2019年5月30日，700.00万元借款到期日为2019年5月17日。

### 3.合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

| 担保单位  | 质押权人                     | 质押标的物   | 质押物<br>账面原值 | 质押物<br>账面价值 | 担保借款余<br>额 | 借款到期日      |
|-------|--------------------------|---|-------------|-------------|------------|------------|
| 大悟兴源  | 中国工商银行<br>大悟支行           | 大悟县污水处理设施PPP<br>项目特许经营权                             | [注1]        | [注1]        | 8,000.00   | 2037/12/26 |
| 大悟兴源  | 中国工商银行<br>大悟支行           | 大悟县污水处理设施PPP<br>项目特许经营权                             | [注1]        | [注1]        | 7,000.00   | 2038/1/2   |
| 鑫三源   | 中国农业发展<br>银行琼中县支<br>行    | 《琼中黎族苗族自治县富<br>美乡村水环境治理项目<br>(PPP)模式项目合同》项下<br>应收账款 | [注2]        | [注2]        | 29,498.00  | 2027/6/15  |
| 温宿稻香城 | 新疆温宿农村<br>商业银行股份<br>有限公司 | 《温宿县托甫汗镇特色小<br>城镇建设项目(PPP)项目合<br>同》项下应收账款           | [注3]        | [注3]        | 7,000.00   | 2030/12/25 |
| 温宿稻香城 | 泽普县农村信<br>用合作联社          |   |             |             | 2,000.00   | 2030/12/25 |
| 温宿稻香城 | 新和县农村信<br>用合作联社          |   |             |             | 2,500.00   | 2030/12/25 |
| 温宿稻香城 | 和静县农村信<br>用合作联社          |   |             |             | 2,500.00   | 2030/12/25 |
| 温宿稻香城 | 乌什县农村信<br>用合作联社          |   |             |             | 3,000.00   | 2030/12/25 |
| 温宿稻香城 | 库车县农村信<br>用合作联社          |   |             |             | 3,000.00   | 2030/12/25 |
| 小 计   |                          |   | -           | -           | 64,498.00  |            |

[注1]截止资产负债表日，大悟兴源为自身中国工商银行股份有限公司大悟支行8,000.00万元长期借款提供质押担保，质押标的物为《大悟县污水处理设施PPP项目特许经营协议》项下特许经营权，担保开始日为2017年12月27日，担保到期日为2037年12月26日。大悟兴源为自身中国工商银行股份有限公司大悟支行7,000.00万元长期借款提供质押担保，质押标的物为《大悟县污水处理设施PPP项目特许经营协议》项下特许经营权，担保开始日为2018年1月3日，担保到期日为2038年1月2日。《大悟县污水处理设施PPP项目

特许经营协议》项下的项目尚处于建设期，账面采用在建工程核算，尚未形成应收款项。

[注2]截止资产负债表日，鑫三源为自身中国农业发展银行琼中县支行29,498.00万元长期借款提供质押担保，质押标的物为《琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理项目（PPP）模式项目合同》项下应收账款，担保开始日为2017年6月16日，担保到期日为2027年6月15日。《琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理项目（PPP）模式项目合同》项下的项目尚处于建设期，账面采用在建工程核算，尚未形成应收款项。

[注3] 截止资产负债表日，温宿稻香城为自身新疆温宿农村商业银行股份有限公司、泽普县农村信用合作联社、新和县农村信用合作联社、和静县农村信用合作联社、乌什县农村信用合作联社和库车县农村信用合作联社20,000.00万元联合长期借款提供质押担保，质押标的物为《温宿县托甫汗镇特色小城镇建设项目（PPP）项目合同》项下应收账款，担保开始日为2018年12月26日，担保到期日为2030年12月25日。《温宿县托甫汗镇特色小城镇建设项目（PPP）项目合同》项下的项目尚处于建设期，账面采用在建工程核算，尚未形成应收款项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止2018年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 贷款金融机构            | 担保借款余额    | 借款到期日      | 备注       |
|------|-------|-------------------|-----------|------------|----------|
| 本公司  | 大悟兴源  | 工商银行大悟支行          | 8,000.00  | 2037/12/26 | [注1]     |
| 本公司  | 大悟兴源  | 工商银行大悟支行          | 7,000.00  | 2038/1/2   | [注1]     |
| 本公司  | 鑫三源   | 中国农业发展银行琼中县支行     | 29,498.00 | 2027/6/15  | [注2]     |
| 本公司  | 环保设备  | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 12,000.00 | 2019/2/9   | 同时提供抵押担保 |
| 本公司  | 环保设备  | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 1,400.00  | 2019/9/10  | 同时提供抵押担保 |
| 本公司  | 环保设备  | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 2,000.00  | 2019/3/26  | 同时提供抵押担保 |
| 本公司  | 环保设备  | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 3,000.00  | 2019/3/27  | 同时提供抵押担保 |
| 本公司  | 环保设备  | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 830.00    | 2019/9/25  | 同时提供抵押担保 |
| 本公司  | 水美环保  | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 7,000.00  | 2019/2/8   | [注3]     |
| 本公司  | 水美环保  | 中国银行股份有限公司杭州市科技支行 | 1,000.00  | 2019/11/10 | [注4]     |

|            |       |                   |           |            |       |
|------------|-------|-------------------|-----------|------------|-------|
| 本公司        | 水美环保  | 中国银行股份有限公司杭州市科技支行 | 1,700.00  | 2019/5/9   | [注5]  |
| 本公司        | 水美环保  | 交通银行丰潭支行          | 3,000.00  | 2019/5/22  | [注6]  |
| 本公司        | 水美环保  | 交通银行丰潭支行          | 4,000.00  | 2019/3/1   | [注6]  |
| 本公司        | 水美环保  | 交通银行丰潭支行          | 2,900.00  | 2019/2/28  | [注6]  |
| 中艺生态       | 台州中卉  | 华夏银行杭州解放支行        | 4,830.00  | 2023/12/7  | [注7]  |
| 中艺生态       | 新昌鼓山  | 工商银行新昌支行          | 5,000.00  | 2025/12/20 | [注8]  |
| 中艺生态       | 新昌鼓山  | 工商银行新昌支行          | 15,125.00 | 2024/6/20  | [注9]  |
| 本公司、吴劼、双兴棋 | 中艺生态  | 中信银行杭州庆春支行        | 5,000.00  | 2019/7/23  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 中信银行杭州庆春支行        | 2,000.00  | 2019/7/5   |       |
| 本公司、吴劼、双兴棋 | 中艺生态  | 中信银行杭州庆春支行        | 3,000.00  | 2019/7/18  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 浦发银行建国支行          | 2,000.00  | 2019/5/16  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 浦发银行建国支行          | 3,000.00  | 2019/5/13  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 交通银行杭州丰潭支行        | 2,000.00  | 2019/6/11  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 交通银行杭州丰潭支行        | 3,000.00  | 2019/6/13  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 交通银行杭州丰潭支行        | 3,331.00  | 2019/7/10  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 交通银行杭州丰潭支行        | 1,000.00  | 2019/1/23  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 交通银行杭州丰潭支行        | 1,000.00  | 2019/1/31  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 交通银行杭州丰潭支行        | 5,000.00  | 2019/6/28  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 工商银行杭州开元支行        | 950.00    | 2019/1/11  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 工商银行杭州开元支行        | 1,900.00  | 2019/11/8  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 中国银行杭州高新技术开发区支行   | 2,200.00  | 2019/2/3   |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 中国银行杭州高新技术开发区支行   | 2,800.00  | 2019/2/1   |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 南京银行杭州分行          | 1,000.00  | 2019/12/18 |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 南京银行杭州分行          | 1,000.00  | 2019/1/4   |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 南京银行杭州分行          | 1,000.00  | 2019/1/4   |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 招商银行凤起支行          | 2,000.00  | 2019/2/28  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 招商银行凤起支行          | 5,000.00  | 2019/2/11  |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 招商银行凤起支行          | 1,000.00  | 2019/5/7   |       |
| 本公司        | 中艺生态  | 浦发银行建国支行          | 4,900.00  | 2020/8/11  | [注10] |
| 本公司        | 中艺生态  | 华夏银行解放支行          | 4,500.00  | 2020/9/5   | [注11] |
| 中艺生态       | 温宿稻香城 | 新疆温宿农村商业银行股份有限公司  | 7,000.00  | 2030/12/25 | [注12] |
| 中艺生态       | 温宿稻香城 | 泽普县农村信用合作联社       | 2,000.00  | 2030/12/25 | [注12] |
| 中艺生态       | 温宿稻香城 | 新和县农村信用合作联社       | 2,500.00  | 2030/12/25 | [注12] |
| 中艺生态       | 温宿稻香城 | 和静县农村信用合作联社       | 2,500.00  | 2030/12/25 | [注12] |
| 中艺生态       | 温宿稻香城 | 乌什县农村信用合作联社       | 3,000.00  | 2030/12/25 | [注12] |
| 中艺生态       | 温宿稻香城 | 库车县农村信用合作联社       | 3,000.00  | 2030/12/25 | [注12] |
| 本公司        | 临海兴源  | 交通银行临海支行          | 8,060.00  | 2026/12/31 | [注13] |

|     |  |  |            |  |  |
|-----|--|--|------------|--|--|
| 小 计 |  |  | 194,924.00 |  |  |
|-----|--|--|------------|--|--|

[注1]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

[注2]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还；本公司与中国农业发展银行琼中县支行签订的《保证合同》，本公司为该授信合同下的债务提供20,264万元的保证担保。

[注3]根据本公司与中国银行杭州余杭支行签订的《最高额保证合同》，本公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过10,000.00万的保证担保。

[注4]根据本公司与杭州银行科技支行签订的《最高额保证合同》，本公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过7700万的保证担保。

[注5]根据本公司与杭州银行科技支行签订的《最高额保证合同》，本公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过6300万的保证担保。

[注6]根据兴源环境科技股份有限公司与交通银行丰潭分行签订的《最高额保证合同》，兴源环境科技股份有限公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过10000万的保证担保。

[注7]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

[注8]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

[注9]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

[注10]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

[注11]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

[注12]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还；本公司与新疆温宿农村商业银行股份有限公司、泽普县农村信用合作联社、新和县农村信用合作联社、和静县农村信用合作联社、乌什县农村信用合作联社和库车县农村信用合作联社签订保证合同，本公司为该授信合同下的借款本金、利息、损坏赔偿金、违约金以及实现债权费用提供连带担保。

[注13]该项借款系长期借款，按协议逐年偿还。

(2)截止2018年12月31日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

| 担保单位 | 被担保单位 | 抵押权人        | 抵押标的物 | 抵押物账面原值   | 抵押物账面价值   | 担保借款余额    | 借款到期日     |
|------|-------|-------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 本公司  | 兴源设备  | 中国银行杭州市余杭支行 | [注]   | 26,977.23 | 20,945.26 | 12,000.00 | 2019/2/9  |
| 本公司  | 兴源设备  | 中国银行杭州市余杭支行 |       | 26,977.23 | 20,945.26 | 1,400.00  | 2019/9/10 |
| 本公司  | 兴源设备  | 中国银行杭州市余杭支行 |       | 26,977.23 | 20,945.26 | 2,000.00  | 2019/3/26 |
| 本公司  | 兴源设备  | 中国银行杭州市余杭支行 |       | 26,977.23 | 20,945.26 | 3,000.00  | 2019/3/27 |
| 本公司  | 兴源设备  | 中国银行杭州市余杭支行 |       | 26,977.23 | 20,945.26 | 830.00    | 2019/9/25 |
| 小 计  |       |             |       | -         | -         | 19,230.00 |           |

[注]杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号1-8幢及其土地

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止2019年6月30日，如下借款即将到期：

| 借款类别    | 借款单位 | 贷款金融机构            | 借款余额      | 借款到期日     |
|---------|------|-------------------|-----------|-----------|
| 抵押借款    | 浙江疏浚 | 建设银行湖州分行          | 3,500.00  | 2019/6/23 |
| 抵押借款    | 源态环保 | 中国农业银行富阳支行        | 600.00    | 2019/5/30 |
| 抵押借款    | 源态环保 | 中国农业银行富阳支行        | 700.00    | 2019/5/17 |
| 抵押借款    | 本公司  | 浙商银行余杭支行          | 4,200.00  | 2019/6/25 |
| 抵押借款    | 本公司  | 浙商银行余杭支行          | 6,000.00  | 2019/6/26 |
| 抵押借款    | 本公司  | 浙商银行余杭支行          | 5,800.00  | 2019/6/27 |
| 抵押+保证借款 | 临海兴源 | 交通银行临海支行          | 120.00    | 2019/6/30 |
| 质押+保证借款 | 大悟兴源 | 工商银行大悟支行          | 210.00    | 2019/5/12 |
| 质押+保证借款 | 大悟兴源 | 工商银行大悟支行          | 184.00    | 2019/5/12 |
| 质押+保证借款 | 鑫三源  | 中国农业发展银行琼中县支行     | 500.00    | 2019/6/14 |
| 抵押+保证借款 | 环保设备 | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 12,000.00 | 2019/2/9  |



|         |      |                   |           |           |
|---------|------|-------------------|-----------|-----------|
| 抵押+保证借款 | 环保设备 | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 2,000.00  | 2019/3/26 |
| 抵押+保证借款 | 环保设备 | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 3,000.00  | 2019/3/27 |
| 保证借款    | 水美环保 | 中国银行股份有限公司杭州市余杭支行 | 7,000.00  | 2019/2/8  |
| 保证借款    | 水美环保 | 中国银行股份有限公司杭州市科技支行 | 1,700.00  | 2019/5/9  |
| 保证借款    | 水美环保 | 交通银行丰潭支行          | 3,000.00  | 2019/5/22 |
| 保证借款    | 水美环保 | 交通银行丰潭支行          | 4,000.00  | 2019/3/1  |
| 保证借款    | 水美环保 | 交通银行丰潭支行          | 2,900.00  | 2019/2/28 |
| 保证借款    | 新昌鼓山 | 工商银行新昌支行          | 640.00    | 2019/6/20 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 浦发银行建国支行          | 2,000.00  | 2019/5/16 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 浦发银行建国支行          | 3,000.00  | 2019/5/13 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行        | 2,000.00  | 2019/6/11 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行        | 3,000.00  | 2019/6/13 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行        | 1,000.00  | 2019/1/23 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行        | 1,000.00  | 2019/1/31 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 交通银行杭州丰潭支行        | 5,000.00  | 2019/6/28 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 工商银行杭州开元支行        | 950.00    | 2019/1/11 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 中国银行杭州高新技术开发区支行   | 2,200.00  | 2019/2/1  |
| 保证借款    | 中艺生态 | 中国银行杭州高新技术开发区支行   | 2,800.00  | 2019/1/31 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 南京银行杭州分行          | 1,000.00  | 2019/1/4  |
| 保证借款    | 中艺生态 | 南京银行杭州分行          | 1,000.00  | 2019/1/4  |
| 保证借款    | 中艺生态 | 招商银行风起支行          | 2,000.00  | 2019/2/28 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 招商银行风起支行          | 5,000.00  | 2019/2/11 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 招商银行风起支行          | 1,000.00  | 2019/5/7  |
| 保证借款    | 中艺生态 | 浦发银行建国支行          | 250.00    | 2019/2/21 |
| 保证借款    | 中艺生态 | 浦发银行建国支行          | 50.00     | 2019/6/20 |
| 保证借款    | 鼓山建设 | 工商银行新昌支行          | 750.00    | 2019/6/20 |
| 保证借款    | 台州中卉 | 华夏银行解放支行          | 2,070.00  | 2019/6/21 |
| 小计      |      |                   | 94,124.00 | -         |

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|           |      |                      |       |

#### (2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|           |      |            |

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 兴源控股与新希望投资集团有限公司（以下简称“新希望投资集团”）于 2019 年 3 月 29 日签署了《兴源控股集团有限公司与新希望投资集团有限公司关于兴源环境科技股份有限公司之股份转让协议》，根据协议约定，兴源控股将其持有的公司股份 369,205,729 股，占公司总股份的 23.60% 转让给新希望投资集团。本次股份转让价格为协议生效日前一个交易日收盘价的 90%（为 3.924 元/股），股份转让总价为人民币 1,448,763,280.60 元。本次股份转让完成后，公司的控股股东由兴源控股变更为新希望投资集团，公司的实际控制人由周立武、韩肖芳变更为刘永好。

本次股份转让前，兴源控股持有上市公司股份 527,210,841 股，持股比例为 33.70%；新希望投资集团未直接或间接持有、委托持有、信托持有，或以其他任何方式持有上市公司的股份或其表决权。本次股份转让后，兴源控股持有上市公司股份 158,005,112 股，持股比例为 10.10%；新希望投资集团持有上市公司股份 369,205,729 股，持股比例为 23.60%。

公司于 2019 年 4 月 18 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，本次权益变动涉及的股份已完成过户登记手续，过户日期为 2019 年 4 月 17 日。

2. 公司于 2019 年 4 月 16 日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司向新希望投资集团有限公司借款暨关联交易的议案》，具体情况如下：因经营业务及资金周转需要补充流动资金，公司拟向新希望投资集团借款人民币 18,000 万元，借款年利率为 4.35%，借款期限自提供资金日起起算，借款期限为 1 年，公司将于借款期限届满后 1 个工作日内一次性向出借人偿付全部借款本金及利息。

3. 公司于 2019 年 4 月 16 日召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司向控股股东借款暨关联交易的议案》，具体情况如下：因经营业务及资金周转需要补充流动资金，公司拟向公司控股股东兴源控股借款人民币 9,000 万元，借款年利率为 4.35%。在兴源控股具备出借资金能力的前提下，兴源控股应当于收到借款书面申请后，在不晚于借款协议生效之日起一年的期限内向兴源环境实际提供借款资金，兴源控股向兴源环境实际提供借款资金之日为“提供资金日”。借款期限自提供资金日起起算，借款期限为 1 年，公司将于借款期限届满后 1 个工作日内一次性向出借人偿付全部借款本金及利息。

4. 2017 年度公司经中国证监会证监许可[2017]1794 号文批准，向源态环保发行股份收购源态环保 100% 股权。根据公司与源态环保全体股东经纬中耀控股集团有限公司、杨树先、马秀梅、葛秀芳、李艳章、王俊辉、王征宇、张凯申、周萍、北树民、姚水龙、楼华签署了《盈利补偿协议》。利润补偿期间为 2017 年、2018 年、2019 年，源态环保全体股东在利润补偿期间各年度的承诺净利润（扣除非经常性损益后的净利润）为 3,800 万元、4,700 万元、5,700 万元。如源态环保届时实际实现的净利润未达到上述承诺净利润数，则源态环保全体股东应就未达到利润预测的部分对兴源环境进行补偿，补偿方式为：优先采用股份补偿，不足部分采用现金补偿。

2017 年和 2018 年完成的业绩承诺如下：2017 年扣除非经常性损益后净利润 4,004.19 万元，2018 年扣除非经常性损益后净利润 4,596.85 万元。

5. 2018 年 12 月 9 日，本公司与耿伟签订股权转让协议，拟将本公司持有的鸿海环保 51% 的股权作价 4,000 万元转让给耿伟；根据协议约定，股权转让协议生效后三十日内，耿伟需向本公司支付 15.30% 的股权转让款，即人民币 1,200 万元，2019 年 12 月 30 日前，耿伟需向本公司支付 15.30% 的股权转让款，即人民币 1,200 万元，2020 年 12 月 31 日前，耿伟需向本公司支付 20.40% 的股权转让款，即人民币 1,600 万元。截止 2018 年 12 月 31 日，耿伟支付股权转让款 800 万元，并未达到协议约定的 1,200 万元，相关控制并未转移，故在 2018 年度仍将其纳入合并范围。

6. 截至资产负债表日，公司拥有的证号为湖土国用(2014)第 005660 号的土地使用权、证号为湖土国用(2014)第 001986

号的土地使用权，两宗土地尚未进行开发建设。

7. 公司持股 5%以上股东兴源控股质押本公司的股份情况

| 出质人  | 质权人                 | 质押开始日期    | 质押到期日           | 质押股份数          |
|------|---------------------|-----------|-----------------|----------------|
| 兴源控股 |                     | 2017/3/10 |                 | 21,000,000.00  |
| 兴源控股 | 中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行 | 2017/9/26 | 质权人书面同意解除质押之日终止 | 3,000,000.00   |
| 兴源控股 |                     | 2018/3/7  |                 | 7,500,000.00   |
| 兴源控股 |                     | 2018/7/10 |                 | 11,400,000.00  |
| 兴源控股 | 新希望投资集团             | 2019/4/18 | 质权人书面同意解除质押之日终止 | 46,705,112.00  |
| 兴源控股 |                     | 2019/4/25 |                 | 59,400,000.00  |
| 小计   | -                   | -         | -               | 149,005,112.00 |

## 8、其他

### (一) 租赁

#### 1. 融资租出

以后年度将收到的最低租赁收款额

| 剩余租赁期         | 租赁收款额        |
|---------------|--------------|
| 1年以内(含1年)     | 800,000.00   |
| 1年以上2年以内(含2年) | 800,000.00   |
| 合计            | 1,600,000.00 |

#### 2. 经营租出

(1)经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见“经营租赁租出的固定资产”之说明。

(2)以后年度将收到的租赁收款额

| 剩余租赁期     | 租赁收款额        |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5,065,000.00 |

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应收账款 | 9,758,194.71 | 19,581,919.82 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 9,758,194.71 | 19,581,919.82 |
|----|--------------|---------------|

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

#### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|----|----------|-----------|

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |              |         |              | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------------|---------------|---------|--------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |              | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 5,762,445.00  | 34.19%  | 5,762,445.00 | 100.00% |              |               |         |              |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,091,292.88 | 65.81%  | 1,333,098.17 | 12.02%  | 9,758,194.71 | 21,455,484.44 | 100.00% | 1,873,564.62 | 8.73% | 19,581,919.82 |
| 合计                   | 16,853,737.88 | 100.00% | 7,095,543.17 | 42.10%  | 9,758,194.71 | 21,455,484.44 | 100.00% | 1,873,564.62 | 8.73% | 19,581,919.82 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位）      | 期末余额         |              |         |        |
|----------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 杭州市余杭区河道建设管理中心 | 5,762,445.00 | 5,762,445.00 | 100.00% | 预计难以收回 |
| 合计             | 5,762,445.00 | 5,762,445.00 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |              |        |
|---------|--------------|--------------|--------|
|         | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |              |              |        |
| 1 年以内小计 | 1,393,513.68 | 69,675.68    | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 3,281,856.32 | 328,185.63   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,604,122.87 | 481,236.86   | 30.00% |
| 3 年以上   | 908,000.00   | 454,000.00   | 50.00% |
| 合计      | 7,187,492.87 | 1,333,098.17 | 18.55% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### ②其他组合

| 组合    | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-------|--------------|------|---------|
| 关联方组合 | 3,903,800.01 | -    | -       |

### 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,245,976.55 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

### 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目           | 核销金额      |
|--------------|-----------|
| 广东灿灿投资有限公司   | 16,923.00 |
| 新疆德安环保工程有限公司 | 7,075.00  |
| 小 计          | 23,998.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为11,939,449.90元，占应收账款年末余额合计数的比例为70.84%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为6,514,095.25元。

## 5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6)应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末余额         | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|--------|--------------|---------------|
| 兴源设备 | 子公司    | 3,903,800.01 | 23.16         |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                | 24,189.58      |
| 其他应收款 | 187,967,922.18 | 172,435,850.47 |
| 合计    | 187,967,922.18 | 172,460,040.05 |

## (1) 应收利息

## 1)应收利息分类

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 保证金利息 |      | 24,189.58 |
| 合计    |      | 24,189.58 |

## 2)重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |              |         |                |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|--------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例    |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 6,000,000.00   | 3.01%   | 6,000,000.00  | 100.00% |                |                |         |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 193,050,282.60 | 96.99%  | 5,082,360.42  | 2.63%   | 187,967,922.18 | 172,487,313.06 | 97.73%  | 51,462.59    | 0.03%   | 172,435,850.47 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |         |               |         |                | 4,000,000.00   | 2.27%   | 4,000,000.00 | 100.00% |                |
| 合计                     | 199,050,282.60 | 100.00% | 11,082,360.42 | 5.57%   | 187,967,922.18 | 176,487,313.06 | 100.00% | 4,051,462.59 | 2.30%   | 172,435,850.47 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额         |              |         |        |
|------------|--------------|--------------|---------|--------|
|            | 其他应收款        | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 李茗         | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计         | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | --      | --     |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用



单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内小计 | 1,483,906.55  | 74,195.33    | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 50,055,378.25 | 5,005,537.83 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 560.00        | 168.00       | 30.00% |
| 3 年以上   | 4,918.51      | 2,459.26     | 50.00% |
| 合计      | 51,544,763.31 | 5,082,360.42 | 9.86%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

## ②其他组合

| 组 合   | 账面余额           | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|-------|----------------|------|---------|
| 关联方组合 | 128,062,289.29 | -    | -       |
| 其他组合  | 13,443,230.00  | -    | -       |
| 小 计   | 141,505,519.29 | -    | -       |

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,030,897.83 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## 3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额         |
|----|--------------|
| 李茗 | 4,000,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|      |         |      |      |         |             |

其他应收款核销说明：

## 4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 押金、保证金 | 13,443,230.00  | 158,391,215.00 |
| 往来款    | 185,412,865.72 | 17,032,929.84  |
| 备用金    |                | 57,018.51      |
| 其他     | 194,186.88     | 1,006,149.71   |
| 合计     | 199,050,282.60 | 176,487,313.06 |

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|      |       |      |    |                  |          |

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|      |          |      |      |               |

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (5)期末其他应收款金额前5名情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为173,411,119.21元，占其他应收款年末余额合计数的比例为87.12%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为11,064,583.33元。

## (6)对关联方的其他应收款情况

| 单位名称  | 与本公司关系 | 期末余额           | 占其他应收款余额的比例(%) |
|-------|--------|----------------|----------------|
| 兴源设备  | 子公司    | 98,320,819.21  | 47.93          |
| 三乘三备  | 子公司    | 11,440,800.00  | 5.58           |
| 中艺生态  | 子公司    | 6,357,833.33   | 3.10           |
| 大悟兴源  | 子公司    | 3,752,366.73   | 1.83           |
| 临海兴源  | 子公司    | 3,681,320.32   | 1.79           |
| 西溪生态  | 子公司    | 2,291,581.25   | 1.12           |
| 兴源节能  | 子公司    | 1,023,320.82   | 0.50           |
| 青岛易兴源 | 子公司    | 510,814.59     | 0.25           |
| 鑫三源   | 子公司    | 425,000.00     | 0.21           |
| 漳州兴源  | 子公司    | 258,433.04     | 0.13           |
| 小 计   | -      | 128,062,289.29 | 62.42          |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 4,097,198,670.38 |      | 4,097,198,670.38 | 3,386,518,670.38 |      | 3,386,518,670.38 |
| 对联营、合营企业投资 | 148,812,541.14   |      | 148,812,541.14   | 129,548,065.30   |      | 129,548,065.30   |
| 合计         | 4,246,011,211.52 |      | 4,246,011,211.52 | 3,516,066,735.68 |      | 3,516,066,735.68 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 浙江疏浚  | 453,611,838.12   |                |      | 453,611,838.12   |          |          |
| 水美环保  | 151,441,847.84   |                |      | 151,441,847.84   |          |          |
| 兴源湖州  | 50,000,000.00    |                |      | 50,000,000.00    |          |          |
| 兴源节能  | 4,000,000.00     | 4,000,000.00   |      | 8,000,000.00     |          |          |
| 兴源设备  | 150,000,000.00   |                |      | 150,000,000.00   |          |          |
| 临海兴源  | 30,000,000.00    |                |      | 30,000,000.00    |          |          |
| 柘林湖生态 | 25,086,800.00    |                |      | 25,086,800.00    |          |          |
| 兴源生态  | 2,500,000.00     |                |      | 2,500,000.00     |          |          |
| 中艺生态  | 1,692,000,000.00 |                |      | 1,692,000,000.00 |          |          |
| 鸿海环保  | 14,814,024.42    |                |      | 14,814,024.42    |          |          |
| 漳州兴源  | 4,000,000.00     | 6,000,000.00   |      | 10,000,000.00    |          |          |
| 三乘三备  | 25,000,000.00    |                |      | 25,000,000.00    |          |          |
| 广西玉林  | 3,000,000.00     |                |      | 3,000,000.00     |          |          |
| 大悟兴源  | 67,500,000.00    |                |      | 67,500,000.00    |          |          |
| 西溪生态  | 134,264,160.00   |                |      | 134,264,160.00   |          |          |
| 管迈环境  | 5,100,000.00     |                |      | 5,100,000.00     |          |          |
| 源态环保  | 570,000,000.00   |                |      | 570,000,000.00   |          |          |
| 敖汉兴源  | 1,200,000.00     | 88,800,000.00  |      | 90,000,000.00    |          |          |
| 交口生态  | 400,000.00       | 47,040,000.00  |      | 47,440,000.00    |          |          |
| 交口城建  | 600,000.00       | 110,000,000.00 |      | 110,600,000.00   |          |          |

|       |                  |                |  |                  |  |  |
|-------|------------------|----------------|--|------------------|--|--|
| 丹江口旅游 | 1,000,000.00     | 85,800,000.00  |  | 86,800,000.00    |  |  |
| 青岛易兴源 | 1,000,000.00     |                |  | 1,000,000.00     |  |  |
| 长兴蓝阳  |                  | 83,685,000.00  |  | 83,685,000.00    |  |  |
| 梧州兴源  |                  | 59,220,000.00  |  | 59,220,000.00    |  |  |
| 南平兴源  |                  | 500,000.00     |  | 500,000.00       |  |  |
| 漳平水利  |                  | 16,800,000.00  |  | 16,800,000.00    |  |  |
| 兴东水务  |                  | 88,810,000.00  |  | 88,810,000.00    |  |  |
| 嘉兴水利  |                  | 80,000,000.00  |  | 80,000,000.00    |  |  |
| 贵州源黔  |                  | 275,000.00     |  | 275,000.00       |  |  |
| 温宿稻香城 |                  | 39,750,000.00  |  | 39,750,000.00    |  |  |
| 合计    | 3,386,518,670.38 | 710,680,000.00 |  | 4,097,198,670.38 |  |  |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位       | 期初余额               | 本期增减变动            |      |                     |              |            |                     |            | 期末余额 | 减值准备<br>期末余额       |
|------------|--------------------|-------------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|--------------------|
|            |                    | 追加投资              | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 |      |                    |
| 一、合营企业     |                    |                   |      |                     |              |            |                     |            |      |                    |
| 二、联营企业     |                    |                   |      |                     |              |            |                     |            |      |                    |
| 1)银江环<br>保 | 28,647,17<br>7.67  |                   |      | 889,727.9<br>5      |              |            |                     |            |      | 29,135,55<br>8.54  |
| 2)上海昊<br>沧 | 46,342,61<br>9.31  |                   |      | -1,193,01<br>4.84   |              |            |                     |            |      | 44,950,93<br>3.54  |
| 3)华永环<br>境 | 13,199,28<br>8.91  |                   |      | -648,066.<br>73     |              |            |                     |            |      | 12,549,72<br>8.77  |
| 4)华仕管<br>道 | 41,358,97<br>9.41  |                   |      | 6,600,503<br>.46    |              |            |                     |            |      | 48,560,99<br>4.29  |
| 5)福建水<br>投 |                    | 13,615,50<br>0.00 |      | -174.00             |              |            |                     |            |      | 13,615,32<br>6.00  |
| 小计         | 129,548,0<br>65.30 |                   |      |                     |              |            |                     |            |      | 148,812,5<br>41.14 |
| 合计         | 129,548,0<br>65.30 |                   |      |                     |              |            |                     |            |      | 148,812,5<br>41.14 |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 5,750,868.39  | 5,749,991.61  | 23,389,521.43 | 22,768,233.08 |
| 其他业务 | 10,997,275.48 | 15,168,777.30 | 11,537,608.82 | 15,079,016.78 |
| 合计   | 16,748,143.87 | 20,918,768.91 | 34,927,130.25 | 37,847,249.86 |

其他说明：

## 2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

| 业务类别 | 本期数          |              | 上年数           |               |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入            | 成本            |
| 设备销售 | 5,750,868.39 | 5,749,991.61 | 23,389,521.43 | 22,768,233.08 |

## 3. 主营业务收入/主营业务成本(按地区分类)

| 地区名称 | 本期数          |              | 上年数           |               |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
|      | 收入           | 成本           | 收入            | 成本            |
| 内销   | 5,750,868.39 | 5,749,991.61 | 23,389,521.43 | 22,768,233.08 |

## 4. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称         | 本期数           | 上年数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 前五名客户的营业收入总额 | 14,009,992.60 | 15,355,507.93 |
| 占当年营业收入比例(%) | 83.65         | 43.96         |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 286,132,850.00 | 241,250,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,648,975.84   | 6,145,371.57   |
| 合计             | 291,781,825.84 | 247,395,371.57 |

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 2,070,173.74  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 17,419,714.62 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 12,720,597.51 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -862,995.21   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 2,353,192.36  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 5,082,036.20  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 1,501,629.11  |    |
| 合计  | 27,117,017.71 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -42.49%    | -0.83       | -0.83       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -43.38%    | -0.85       | -0.85       |

#### 3、境内外会计准则下会计数据差异

##### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人樊昌源先生签名的2018年年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人樊昌源先生、主管会计工作负责人石创基先生、会计主管人员王康全先生签名并盖章的财务报告文本。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。